深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司

2025 年半年度财务报告

（未经审计）

2025 年 8 月

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：深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司
2025 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	1,253,565,486.08	1,448,769,215.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	98,500,612.77	100,168,723.65
衍生金融资产		
应收票据	0.00	296,490.00
应收账款	1,416,743,701.84	967,638,563.39
应收款项融资		
预付款项	104,753,591.88	135,581,266.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	788,601,919.69	777,417,871.15
其中：应收利息	3,896,939.43	4,353,008.51
应收股利	2,563,474.02	2,563,474.02
买入返售金融资产		
存货	38,464,271.94	37,849,182.84
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	159,271,555.51	165,426,065.74
流动资产合计	3,859,901,139.71	3,633,147,378.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款	63,232,567.87	38,281,185.56
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	93,241,199.19	64,825,024.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	171,115,160.20	172,239,244.58
投资性房地产		
固定资产	375,386,115.14	379,731,134.07
在建工程	135,014,596.67	100,251,022.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,169,429.04	40,078,248.42
无形资产	297,831,163.95	301,708,744.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	17,330,780.76	17,330,780.76
长期待摊费用	291,562.62	561,158.95
递延所得税资产	21,632,077.78	18,908,114.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,201,244,653.22	1,133,914,657.80
资产总计	5,061,145,792.93	4,767,062,036.48
流动负债：		
短期借款	1,862,602,249.55	1,786,597,336.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	389,125,227.85	266,224,395.00
预收款项		
合同负债	115,467,817.02	103,271,999.33
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	14,935,288.65	23,420,530.37
应交税费	24,839,283.93	33,898,442.06
其他应付款	71,206,571.02	22,262,323.39
其中：应付利息		
应付股利	15,185,727.05	4,165,200.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,637,266.05	27,017,459.90
其他流动负债	9,938,235.16	11,136,695.30
流动负债合计	2,510,751,939.23	2,273,829,181.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,981,625.77	11,226,692.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,450,000.00	1,525,000.00
递延所得税负债	2,909.85	13,194.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,434,535.62	12,764,886.98
负债合计	2,515,186,474.85	2,286,594,068.71
所有者权益：		
股本	377,667,472.00	269,762,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	286,895,419.45	406,407,167.75
减：库存股	12,015,246.00	24,172,367.00
其他综合收益	249,156.54	201,712.08
专项储备		
盈余公积	91,587,143.68	91,587,143.68
一般风险准备	1,242,285.68	855,381.11
未分配利润	1,700,515,966.84	1,641,262,022.36
归属于母公司所有者权益合计	2,446,142,198.19	2,385,903,539.98
少数股东权益	99,817,119.89	94,564,427.79
所有者权益合计	2,545,959,318.08	2,480,467,967.77
负债和所有者权益总计	5,061,145,792.93	4,767,062,036.48

法定代表人：孙卫平　　主管会计工作负责人：李旭阳　　会计机构负责人：付淼妃

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	745,407,044.70	784,754,928.18
交易性金融资产	91,132,087.85	
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	753,300,701.49	690,973,054.06
应收款项融资		
预付款项	44,632,842.68	59,783,124.77
其他应收款	1,479,898,268.83	1,351,540,253.69
其中：应收利息		
应收股利	2,350,656.07	
存货	17,850,875.38	11,270,525.72
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,853,469.46	22,717,483.37
流动资产合计	3,143,075,290.39	2,921,039,369.79
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	344,278,607.82	344,291,776.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	149,639,360.20	150,674,044.58
投资性房地产		
固定资产	83,754,611.66	84,832,051.65
在建工程	59,662,150.62	59,662,150.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,024,681.98	16,759,615.40
无形资产	32,447,765.07	33,134,982.50
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		247,173.72
递延所得税资产	10,890,561.81	8,824,162.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	690,697,739.16	698,425,957.32
资产总计	3,833,773,029.55	3,619,465,327.11
流动负债：		
短期借款	1,458,002,249.56	1,198,097,961.57
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	167,557,511.77	190,528,038.01

预收款项		
合同负债	59,935,967.27	68,061,449.36
应付职工薪酬	5,416,947.29	5,600,098.78
应交税费	7,159,804.51	11,418,399.96
其他应付款	342,973,727.91	361,430,689.41
其中：应付利息		
应付股利	13,262,463.00	4,165,200.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,882,736.15	13,262,930.00
其他流动负债	4,529,391.35	6,932,347.56
流动负债合计	2,054,458,335.81	1,855,331,914.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,197,667.89	4,812,602.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,197,667.89	4,812,602.24
负债合计	2,056,656,003.70	1,860,144,516.89
所有者权益：		
股本	377,667,472.00	269,762,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	286,643,785.10	406,155,533.40
减：库存股	12,015,246.00	24,172,367.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	91,587,143.68	91,587,143.68
未分配利润	1,033,233,871.07	1,015,988,020.14
所有者权益合计	1,777,117,025.85	1,759,320,810.22
负债和所有者权益总计	3,833,773,029.55	3,619,465,327.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,111,594,817.68	1,562,087,663.26
其中：营业收入	2,109,080,914.90	1,559,572,446.43
利息收入	2,513,902.78	2,515,216.83

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,019,643,479.75	1,449,955,459.77
其中：营业成本	1,928,368,446.56	1,366,995,291.27
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	2,816,396.50	2,125,410.79
销售费用	31,206,177.79	30,249,027.81
管理费用	56,787,100.50	60,856,126.62
研发费用	5,893,074.47	4,591,642.11
财务费用	-5,427,716.07	-14,862,038.83
其中：利息费用	19,623,802.20	9,464,080.01
利息收入	8,645,866.99	22,250,808.36
加：其他收益	2,391,896.09	19,613,088.66
投资收益（损失以“—”号填列）	3,122,650.14	15,393,427.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	3,360,305.37	14,060,911.19
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,620,121.51	-1,224,791.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,348,292.75	348,367.90
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,168,141.59	140,597.41
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	100,722,502.36	160,463,804.01
加：营业外收入	1,417,022.59	941,861.62
减：营业外支出	191,723.43	94,261.21
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	101,947,801.52	161,311,404.42
减：所得税费用	18,391,696.02	25,341,231.55
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	83,556,105.50	135,970,172.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	83,556,105.50	135,970,172.87
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）	79,856,885.28	129,404,604.02
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,699,220.22	6,565,568.85
六、其他综合收益的税后净额	47,444.46	127,966.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47,444.46	127,966.85
（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	47,444.46	127,966.85
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	47,444.46	127,966.85
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	83,603,549.96	136,098,139.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,904,329.74	129,532,570.87
归属于少数股东的综合收益总额	3,699,220.22	6,565,568.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2120	0.3439
（二）稀释每股收益	0.2120	0.3439

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

法定代表人：孙卫平　　主管会计工作负责人：李旭阳　　会计机构负责人：付淼妃

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	452,180,040.32	415,509,156.21
减：营业成本	362,142,056.00	353,370,384.70
税金及附加	335,016.51	192,430.94
销售费用	2,533,735.44	4,561,485.70
管理费用	18,569,282.53	14,433,880.53

研发费用	2,174,865.42	1,491,037.67
财务费用	15,710,058.13	-8,833,795.13
其中：利息费用	19,641,349.51	22,824,603.71
利息收入	4,553,022.34	17,849,035.13
加：其他收益	37,246.34	228,582.80
投资收益（损失以“—”号填列）	4,678,171.41	11,901,143.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-9,623,048.68	2,225,661.77
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,812,868.46	-1,597,836.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,388,019.21	58,492.54
资产处置收益（损失以“—”号填列）		244.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	44,382,546.11	63,110,020.35
加：营业外收入	30,727.63	5,400.00
减：营业外支出	2,462.36	556.69
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	44,410,811.38	63,114,863.66
减：所得税费用	6,948,924.22	8,438,239.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,461,887.16	54,676,624.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	37,461,887.16	54,676,624.50
（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	37,461,887.16	54,676,624.50
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	2025 年半年度	2024 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	1,726,415,730.04	1,614,116,545.20
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	2,513,902.78	2,515,216.83
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	1,387,492.41	4,558,205.42
收到其他与经营活动有关的现金	11,672,270,394.61	10,743,700,039.17
经营活动现金流入小计	13,402,587,519.84	12,364,890,006.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,789,794,959.90	1,866,877,974.57
客户贷款及垫款净增加额	25,793,638.20	3,951,143.26
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	67,142,778.95	66,068,986.23
支付的各项税费	36,238,036.93	35,459,453.86
支付其他与经营活动有关的现金	11,644,513,860.55	10,691,302,136.43
经营活动现金流出小计	13,563,483,274.53	12,663,659,694.35
经营活动产生的现金流量净额	-160,895,754.69	-298,769,687.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,858,975.87	181,621,525.27
取得投资收益收到的现金		6,640,589.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,168,141.59	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,027,117.46	188,262,114.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,499,787.89	179,104,012.62

投资支付的现金	26,000,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,499,787.89	187,104,012.62
投资活动产生的现金流量净额	-59,472,670.43	1,158,102.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,400,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,400,000.00	300,000.00
取得借款收到的现金	2,074,646,580.27	1,805,119,577.98
收到其他与筹资活动有关的现金	287,222,933.02	635,627,897.19
筹资活动现金流入小计	2,367,269,513.29	2,441,047,475.17
偿还债务支付的现金	1,994,985,594.12	2,163,662,626.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,640,720.62	26,804,542.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,846,528.12	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,340,865.84	12,965,066.94
筹资活动现金流出小计	2,048,967,180.58	2,203,432,235.15
筹资活动产生的现金流量净额	318,302,332.71	237,615,240.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	444,866.76	229,710.14
五、现金及现金等价物净增加额	98,378,774.35	-59,766,635.46
加：期初现金及现金等价物余额	759,555,776.75	578,935,725.17
六、期末现金及现金等价物余额	857,934,551.10	519,169,089.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	414,666,546.68	332,551,679.77
收到的税费返还	1,387,492.40	4,558,205.42
收到其他与经营活动有关的现金	9,464,610,301.84	8,362,000,655.02
经营活动现金流入小计	9,880,664,340.92	8,699,110,540.21
购买商品、接受劳务支付的现金	402,189,407.56	323,704,032.53
支付给职工以及为职工支付的现金	11,090,448.40	11,128,263.55
支付的各项税费	13,524,608.60	10,825,292.21
支付其他与经营活动有关的现金	9,618,963,046.49	9,130,719,396.11
经营活动现金流出小计	10,045,767,511.05	9,476,376,984.40
经营活动产生的现金流量净额	-165,103,170.13	-777,266,444.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		179,524,538.27
取得投资收益收到的现金	2,350,656.08	6,081,144.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,265.27	244.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,378,921.35	185,605,927.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,702,295.82	16,810,456.55

投资支付的现金	99,730,424.29	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	101,432,720.11	19,810,456.55
投资活动产生的现金流量净额	-99,053,798.76	165,795,470.80
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	2,031,834,150.83	1,458,046,818.96
收到其他与筹资活动有关的现金	275,313,872.54	414,918,390.98
筹资活动现金流入小计	2,307,148,023.37	1,872,965,209.94
偿还债务支付的现金	1,757,397,680.52	1,091,980,063.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,485,888.05	24,622,699.38
支付其他与筹资活动有关的现金	8,811,370.36	5,063,195.74
筹资活动现金流出小计	1,802,694,938.93	1,121,665,958.23
筹资活动产生的现金流量净额	504,453,084.44	751,299,251.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,136,051.20	212,384.43
五、现金及现金等价物净增加额	241,432,166.75	140,040,662.75
加：期初现金及现金等价物余额	136,894,843.48	101,069,837.99
六、期末现金及现金等价物余额	378,327,010.23	241,110,500.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	269,762,480.00				406,407,167.75	24,172,367.00	201,712.08		91,587,143.68	855,381.11	1,641,262,022.36		2,385,903,539.98	94,564,427.79	2,480,467,967.77
加：会计政策变更														
期差错更正														
他														
二、本年期初余额	269,762,480.00	0.00	0.00	0.00	406,407,167.75	24,172,367.00	201,712.08	0.00	91,587,143.68	855,381.11	1,641,262,022.36		2,385,903,539.98	94,564,427.79	2,480,467,967.77
三、本期增减变动金额	107,904,992.00	0.00	0.00	0.00	-119,511,748.30	-12,157,121.00	47,444.46	0.00	0.00	386,904.57	59,253,944.48		60,238,658.21	5,252,692.10	65,491,350.31

（减少以“—”号填列）															
（一）综合收益总额							47,444.46				79,856,885.28		79,904,329.74	3,699,220.22	83,603,549.96
（二）所有者投入和减少资本					481,640.70								481,640.70	5,400,000.00	5,881,640.70
1．所有者投入的普通股														5,400,000.00	5,400,000.00
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					481,640.70								481,640.70		481,640.70

4．其他															
（三）利润分配						-68,724.00				386,904.57	-20,602,940.80		-20,147,312.23	-3,846,528.12	-23,993,840.35
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备										386,904.57	-386,904.57				
3．对所有者（或股东）的分配						-68,724.00					-20,216,036.23		-20,147,312.23	-3,846,528.12	-23,993,840.35
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	107,904,992.00	0.00	0.00	0.00	-119,993,389.00	-12,088,397.00							0.00		
1．资本公积转增资本（或股	107,904,992.00				-107,904,992.00								0.00		

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					-12,088,397.00	-12,088,397.00									
（五）专项储备															
1．本期提取															

2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	377,667,472.00	0.00	0.00	0.00	286,895,419.45	12,015,246.00	249,156.54		91,587,143.68	1,242,285.68	1,700,515,966.84		2,446,142,198.19	99,817,119.89	2,545,959,318.08

上年金额

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	192,960,200.00				483,521,981.17	24,172,367.00	-27,698.22		83,350,463.66	745,666.22	1,474,424,616.40		2,210,802,862.23	71,307,946.50	2,282,110,808.73
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本	192,960,200.				483,521,981.	24,172,367.	-27,698.		83,350,463.	745,666.2	1,474,424,616.		2,210,802,862.	71,307,946.	2,282,110,808.

年期初余额	00				17	00	22		66	2	40		23	50	73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	76,802,280.00				-76,802,280.00		146,297.86			-127,947.56	113,212,067.09		113,230,417.39	6,865,568.85	120,095,986.24
（一）综合收益总额							146,297.86				129,532,551.59		129,678,849.45	6,865,568.85	136,544,418.30
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计															

入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配										-16,320,484.50		-16,320,484.50		-16,320,484.50
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										-16,320,484.50		-16,320,484.50		-16,320,484.50
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	76,802,280.00				-76,802,280.00									
1．资本公积转增资	76,802,280.00				-76,802,280.00									

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										-127,947.56			-127,947.56		-127,947.56
1．本期提取										-127,947.56			-127,947.56		-127,947.56
2．本															

期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	269,762,480.00				406,719,701.17	24,172,367.00	118,599.64		83,350,463.66	617,718.66	1,587,636,683.49		2,324,033,279.62	78,173,515.35	2,402,206,794.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	269,762,480.00				406,155,533.40	24,172,367.00			91,587,143.68	1,015,988,020.14		1,759,320,810.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	269,762,480.00				406,155,533.40	24,172,367.00			91,587,143.68	1,015,988,020.14		1,759,320,810.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	107,904,992.00				-119,511,748.30	-12,157,121.00				17,245,850.93		17,796,215.63
（一）综合收益总额										37,461,887.16		37,461,887.16
（二）所有者投入和减少资本					481,640.70							481,640.70
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					481,640.70							481,640.70
4．其他												

（三）利润分配						-68,724.00				-20,216,036.23		-20,147,312.23
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配						-68,724.00				-20,216,036.23		-20,147,312.23
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	107,904,992.00				-119,993,389.00	-12,088,397.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	107,904,992.00				-107,904,992.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6．其他					-12,088,397.00	-12,088,397.00						
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	377,667,472.00				286,643,785.10	12,015,246.00			91,587,143.68	1,033,233,871.07		1,777,117,025.85

上年金额

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	192,960,200.00				482,957,813.40	24,172,367.00			83,350,463.66	958,178,384.43		1,693,274,494.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	192,960,200.00				482,957,813.40	24,172,367.00			83,350,463.66	958,178,384.43		1,693,274,494.49
三、本期增减变动金额（减少以	76,802,280.00				-76,802,280.00					38,356,140.00		38,356,140.00

“—”号填列）												
（一）综合收益总额										54,676,624.50		54,676,624.50
（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										-16,320,484.50		-16,320,484.50
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-16,320,484.50		-16,320,484.50
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	76,802,280.00				-76,802,280.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	76,802,280.00				-76,802,280.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	269,762,480.00				406,155,533.40	24,172,367.00			83,350,463.66	996,534,524.43		1,731,630,634.49

三、公司基本情况

深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市东方嘉盛实业发展有限公司，于 2001 年 7 月 9 日在深圳市罗湖区宝安路国都花园国华苑 26H 注册成立，于 2017 年 7 月 31 日在深圳证券交易所上市，股票代码为 002889。

公司是我国最早涉足供应链管理行业的本土企业之一，目前在国内市场居于领先地位，在行业内具有较高的知名度和影响力。公司坚持“控制物流运作成本，降低客户风险，成为客户最佳战略联盟伙伴”的经营理念，始终将“满足客户需求”作为企业永续发展的基石。

公司创新设立“一体化供应链”模式，为客户提供新型供应链一体化解决方案，整合采购、进出口代理和报关、仓储、配送、分销与售后服务等服务，形成一站式的供应链管理。为 IT、医疗设备、高档消费品、纺织、化工、机械等行业的国内外著名企业提供度身定制的物流服务。与多家著名企业（核心合作伙伴多为世界 500 强企业）建立长期战略合作关系经过多年的沉淀与积累,公司已积累了较高的客户赞誉度,同时也稳固了行业的领头地位。

注册地址：深圳市前海深港合作区南山街道临海大道 53 号招商保税前海仓四号仓库 4401 总部地址：广东省深圳市福田保税区市花路 10 号。

本公司及子公司具有进出口经营权、国际货代、代理报关等多项物流业务经营资质。业务范围包括第三方国际采购与分销、进出口报关代理、保税仓储、保税组装维修、国际国内运输配送等物流增值服务，形成了以深圳、上海、北京为中心的覆盖华南、华东、华北的保税和非保税物流网络体系;在全国主要省会城市建立了自己的配送网络

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于 2025 年 8 月 15 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称:“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、18 和附注五、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2025 年半年报的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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
重要的在建工程	单项投资预算金额超过资产总额的 1%或 5,000 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额、营业收入或利润总额(或亏损额绝对值)之一占合并报表相应项目 10%以上且少数股东权益比例不低于 15%
重要的合营企业和联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 1%以上且金额大于 3,000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的 10%以上
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提的坏账准备金额占公司合并净资产的 0.5%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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当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时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、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；

B、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；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币金额，该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收关联方款项
- 应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收代垫款项
- 其他应收款组合 2：应收关联方款项
- 其他应收款组合 3：应收押金、保证金
- 其他应收款组合 4：应收单位往来款
- 其他应收款组合 5：应收个人款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为在下列情况金融工具的信用风险已经显著增加：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换

12、应收票据

13、应收账款

对于应收账款无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：应收关联方款项

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

14、应收款项融资

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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收代垫款

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收押金、保证金款项

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价

值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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，计提资产减值的方法见附注三、24。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（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	20-40	5	4.75-2.38
仓储设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及电子设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5	19

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、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。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	产权登记年限	直线法	

软件	受益年限	预期经济利益年限	直线法	
非专利技术	受益年限	预期经济利益年限	直线法	

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

(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、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30、长期资产减值

31、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的

资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36、股份支付

37、优先股、永续债等其他金融工具

38、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）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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商品。

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

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

1）销售商品：在按合同条款将相关商品交付给客户时，确认收入。出口为发货并完成报关出口手续时确认收入。

2）提供供应链管理服务：在相关服务已提供完成时，确认收入。

3）软件开发及服务：在一次性或阶段性完成服务业务并与客户对账后，确认收入。

4）贷款：除衍生金融工具之外的所有生息金融资产和付息金融负债的利息收入和支出，按实际利率法计入利润表中的“利息收入”和“利息支出”。实际利率，是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产或金融负债账面净值的利率。在确定实际利率时，需要考虑金融工具的合同条款（例如提前还款权）并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来信用损失。金融资产发生减值后，利息收入应当按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

39、一般风险准备

按照财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号）的规定，子公司深圳前海光焰小额贷款有限公司从净利润中计提一般风险准备，用于弥补尚未识别的风险资产可能性损失，一般风险准备余额不低于风险资产期末余额的 1.5%。

40、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司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。

41、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

42、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

43、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

44、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20

45、股份回购

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

46、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

47、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） 2025 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

48、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、10%、16.5%、17%、15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司、深圳市嘉盛易商外贸服务有限公司、上海捷艾特信息技术有限公司、深圳鹰之航国际物流有限公司、深圳市嘉泓易达国际物流有限公司	15%
东方嘉盛商贸物流（香港）有限公司	200W 港币*8.25%+[(利润总额-200W 港币)*16.5%]
仁宝贸易有限公司、香港嘉盛易商贸易有限公司、香港嘉泓永业贸	16.5%

易有限公司、嘉盛易运国际物流（香港）有限公司、香港迅鹰物流集团有限公司	
TOPEASY CO.， LIMITED	10%
EASTTOP (SINGAPORE)PTE.LTD	17%
TOP Wing Customs Broker LLc	0%
其他子公司	20%、25%

2、税收优惠

（1）根据财政部、税务总局《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2021]30 号）的有关规定（该通知自 2021 年 1 月 1 日起执行至 2025 年 12 月 31 日），本公司及下属子公司深圳市嘉盛易商外贸服务有限公司、深圳鹰之航国际物流有限公司和深圳市嘉泓易达国际物流有限公司为注册在深圳前海深港现代服务业合作区的企业，符合《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录（2021 版）》的要求，按规定享受企业所得税优惠政策，自 2021 年度起减按 15%的税率征收企业所得税。

（2）根据《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），在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，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。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），在 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对小型微利企业减按 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。

（3）本公司之孙公司上海捷艾特信息技术有限公司于 2022 年 12 月 14 日通过高新技术企业资格复审，取得高新技术企业证书为 GR202231008444 号,证书有效期为三年,2022 年至 2024 年享受 15%的所得税优惠税率，高新技术企业证书到期时间为 2025 年 12 月 14 日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,457,556.98	961,950.67
银行存款	844,893,928.00	725,526,499.57
其他货币资金	406,214,001.10	722,280,765.09
合计	1,253,565,486.08	1,448,769,215.33
其中：存放港澳台的款项总额	117,480,479.10	180,527,090.33
其中：存放在境外的款项总额	7,862,514.65	376,218.39

其他说明

其他说明：

其中受限货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
信用证及保函保证金	50,333,623.52	71,356,787.91
贷款质押保证金	344,643,044.47	616,423,132.47
保证金利息	654,266.94	1,433,518.20
合计	395,630,934.93	689,213,438.58

（1）期末信用证及保函保证金 50,333,623.52 元，系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及信用证所存入的保证金。

（2）期末贷款质押保证金 344,643,044.47 元；包括：1）本公司在跨境支付资金管理活动中，为取得质押贷款对外支付而作为保证金的存款 324,643,044.47 元； 2）本公司由于日常经营融资需要而存入银行的质押保证金 20,000,000.00 元。

（3）受限货币资金中保证金利息 654,266.94 元主要系保证金账户产生的利息所致。

期末，除上述披露的受限资金外，本公司其他货币资金余额不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	98,500,612.77	100,168,723.65
其中：		
其中：权益工具投资	92,395,768.81	94,063,879.69
理财产品	6,104,843.96	6,104,843.96
其中：		
合计	98,500,612.77	100,168,723.65

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	0.00	296,490.00

合计	0.00	296,490.00

（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的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	300,000.00	100.00%	3,510.00	100.00%	296,490.00
其中：										
商业承兑汇票	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	300,000.00	100.00%	3,510.00	100.00%	296,490.00
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	300,000.00	100.00%	3,510.00	100.00%	296,490.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑ 不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1） 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）	1,417,725,346.94	975,850,721.68
1至2年	22,691,426.19	14,116,225.25
2至3年	373,726.54	1,513,453.18
3年以上	1,479,060.41	790,145.14
3至4年	896,068.46	16,000.00
4至5年	5,326.60	173,979.79
5年以上	577,665.35	600,165.35
合计	1,442,269,560.08	992,270,545.25

（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	10,871,458.09	0.75%	10,871,458.09	100.00%	0.00	10,871,458.09	1.10%	10,871,458.09	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,431,398,101.99	99.25%	14,654,400.15	1.02%	1,416,743,701.84	981,399,087.16	98.90%	13,760,523.77	1.40%	967,638,563.39
其中：										
应收其他客户	1,431,398,101.99	99.25%	14,654,400.15	1.02%	1,416,743,701.84	981,399,087.16	98.90%	13,760,523.77	1.40%	967,638,563.39
合计	1,442,269,560.08	100.00%	25,525,858.24	1.77%	1,416,743,701.84	992,270,545.25	100.00%	24,631,981.86	2.48%	967,638,563.39

按单项计提坏账准备类别名称：

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
客户 1	9,115,292.10	9,115,292.10	9,115,292.10	9,115,292.10	100.00%	预计无法收回
客户 2	1,031,745.37	1,031,745.37	1,031,745.37	1,031,745.37	100.00%	预计无法收回
客户 3	78,600.19	78,600.19	78,600.19	78,600.19	100.00%	预计无法收回
客户 4	645,820.43	645,820.43	645,820.43	645,820.43	100.00%	预计无法收回
合计	10,871,458.09	10,871,458.09	10,871,458.09	10,871,458.09		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	1,431,398,101.99	14,654,400.15	1.02%
合计	1,431,398,101.99	14,654,400.15	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□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	
应收其他客户	24,631,981.86	893,876.38				25,525,858.24
合计	24,631,981.86	893,876.38				25,525,858.24

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） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 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 1	468,884,447.74		468,884,447.74	32.51%	3,282,191.13
客户 2	211,719,498.96		211,719,498.96	14.68%	1,482,036.49
客户 3	192,469,233.49		192,469,233.49	13.34%	1,347,284.63
客户 4	88,266,577.48		88,266,577.48	6.12%	617,866.04
客户 5	42,601,358.00		42,601,358.00	2.95%	298,209.51
合计	1,003,941,115.67		1,003,941,115.67	69.60%	7,027,587.80

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

（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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑ 不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

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

其他说明

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、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

（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：										
其中：										

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）	
2025 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） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 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

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,896,939.43	4,353,008.51
应收股利	2,563,474.02	2,563,474.02
其他应收款	782,141,506.24	770,501,388.62
合计	788,601,919.69	777,417,871.15

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收贷款及垫款利息	3,896,939.43	4,353,008.51
合计	3,896,939.43	4,353,008.51

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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	
其中：										

其中：

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）	
2025 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

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的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

上海和越国际货运有限公司	2,563,474.02	2,563,474.02
合计	2,563,474.02	2,563,474.02

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑ 不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	24,106,982.64	68,527,375.90
应收代垫款项	741,283,867.33	695,319,060.29

应收押金、保证金	55,781,336.50	46,413,417.46
应收个人款项	1,941,902.65	2,966,740.28
合计	823,114,089.12	813,226,593.93

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）	793,405,592.83	767,768,942.87
1至2年	11,169,465.04	22,140,566.84
2至3年	3,177,197.86	14,871,867.24
3年以上	15,361,833.39	8,445,216.98
3至4年	12,989,396.78	4,777,901.47
4至5年	807,945.50	54,268.00
5年以上	1,564,491.11	3,613,047.51
合计	823,114,089.12	813,226,593.93

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	38,628,292.07	4.69%	34,959,955.88	90.50%	3,668,336.19	38,628,292.07	4.75%	34,959,955.88	90.50%	3,668,336.19
其中：										
客户1	12,954,542.44	1.57%	12,954,542.44	100.00%	0.00	12,954,542.44	1.59%	12,954,542.44	100.00%	0.00
其他	25,673,749.63	3.12%	22,005,413.44	85.71%	3,668,336.19	25,673,749.63	3.16%	22,005,413.44	85.71%	3,668,336.19
按组合计提坏账准备	784,485,797.05	95.31%	6,012,627.00	0.77%	778,473,170.05	774,598,301.86	95.25%	7,765,249.43	1.00%	766,833,052.43
其中：										
其他	784,485,797.05	95.31%	6,012,627.00	0.77%	778,473,170.05	774,598,301.86	95.25%	7,765,249.43	1.00%	766,833,052.43
合计	823,114,089.12	100.00%	40,972,582.88	4.98%	782,141,506.24	813,226,593.93	100.00%	42,725,205.31	5.25%	770,501,388.62

按单项计提坏账准备类别名称：

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

客户 1	12,954,542.44	12,954,542.44	12,954,542.44	12,954,542.44	100.00%	预计无法收回
其他	25,673,749.63	22,005,413.44	25,673,749.63	22,005,413.44	85.71%	客户信用状况显著恶化
合计	38,628,292.07	34,959,955.88	38,628,292.07	34,959,955.88		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他	784,485,797.05	6,012,627.00	0.77%
合计	784,485,797.05	6,012,627.00	

确定该组合依据的说明：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	7,309,920.55	455,328.88	34,959,955.88	42,725,205.31
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,752,622.43	0.00	0.00	
2025 年 6 月 30 日余额	5,557,298.12	455,328.88	34,959,955.88	40,972,582.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	

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

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
第一名	代垫款项	200,254,571.20	1年以内	24.33%	2,002,545.71
第二名	代垫款项	105,750,631.18	1年以内	12.85%	1,057,506.31
第三名	代垫款项	68,750,965.97	1年以内	8.35%	687,509.66
第四名	代垫款项	65,146,971.23	1年以内	7.91%	651,469.71
第五名	代垫款项	54,607,462.59	1年以内	6.63%	546,074.63
合计		494,510,602.17		60.07%	4,945,106.02

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	86,931,814.41	82.99%	121,797,442.30	89.83%
1至2年	6,577,434.00	6.28%	13,750,924.91	10.14%
2至3年	11,230,812.99	10.72%	26,855.36	0.02%
3年以上	13,530.48	0.01%	6,044.01	0.01%
合计	104,753,591.88		135,581,266.58	

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 50,078,240.74 元，占预付款项期末余额合计数的比例 47.81%。

其他说明：

10、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
库存商品	38,764,860.95	300,589.01	38,464,271.94	39,498,064.59	1,648,881.75	37,849,182.84
合计	38,764,860.95	300,589.01	38,464,271.94	39,498,064.59	1,648,881.75	37,849,182.84

（2） 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

（3） 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	
库存商品	1,648,881.75			1,348,292.74		300,589.01
合计	1,648,881.75			1,348,292.74		300,589.01

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

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通理财产品	102,360,355.56	100,046,410.96
待抵扣进项税额	49,006,287.32	40,983,325.94
预付利息	2,585,353.41	14,832,580.68
预付税金	5,313,412.38	9,563,748.16
预付房租	6,146.84	
合计	159,271,555.51	165,426,065.74

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

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

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 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

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑ 不适用

其他说明：

15、发放贷款和垫款

按个人和企业分布情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
个人贷款和垫款	12,388,235.29	12,240,509.14
企业贷款和垫款	70,430,810.08	44,784,898.03
贷款和垫款总额	82,819,045.37	57,025,407.17

减：贷款减值准备	19,586,477.50	18,744,221.61
其中：单项计提数	18,212,484.57	18,212,484.57
组合计提数	1,373,992.93	531,737.04
贷款和垫款账面价值	63,232,567.87	38,281,185.56

贷款减值准备计提

单位：元

项目	期末余额			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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）	
贷款和垫款总额	59,896,560.80	4,710,000.00	18,212,484.57	82,819,045.37
贷款减值准备	419,275.93	954,717.00	18,212,484.57	19,586,477.50
贷款和垫款账面价值	59,477,284.87	3,755,283.00	-	63,232,567.87

发放贷款和垫款余额前五名情况

报告期末，本公司按发放贷款和垫款对象归集的余额前五名余额汇总金额为 57,109,759.52 元，占发放贷款和垫款总额的比例为 68.96%。

16、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

		率	率		金		率	率		金

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 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

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑ 不适用

其他说明：

17、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原	其他综合收益转入留存收益的原因

					因	

其他说明：

18、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	

（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：										
其中：										

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)	
2025 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

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

19、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												
昆明盟盛物业管理有限公司	49,983,292.45		26,000,000.00		-547,200.89						75,436,091.56	
上海和越国际货运代理有限公司	12,963,322.44				2,976,544.39						15,939,866.83	
小计	62,946,614.89		26,000,000.00		2,429,343.50						91,375,958.39	
二、联营企业												
莎车怡果食品有限公司	1,858,409.40				-13,168.60						1,845,240.80	
上海兴同捷信	20,000.00										20,000.00	

息技术咨询事务所（有限合伙）												
小计	1,878,409.40		0.00		-13,168.60						1,865,240.80	
合计	64,825,024.29		26,000,000.00		2,416,174.90						93,241,199.19	

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

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

其他说明

20、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	171,115,160.20	172,239,244.58
合计	171,115,160.20	172,239,244.58

其他说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的其他非流动金融资产期末余额 17,111.52 万元，其中取得成本为 20,954.39 万元，公允价值变动损失 3,842.87 万元。

投资情况如下：

（1）2021 年 10 月 8 日，本公司与青岛隐青投资咨询有限公司、珠海普隐物流产业股权投资合伙企业（有限合伙）、宁德时代新能源科技股份有限公司及宁波市商毅软件有限公司签署《青岛隐山创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，本公司作为有限合伙人参与投资青岛隐山创业投资基金合伙企业（有限合伙），认缴出资 1,000 万元，持有基金 1.16%的认缴比例，截至 2025 年 6 月 30 日实际缴纳 800 万元。

（2）2020 年 7 月 31 日，本公司与西藏钛信投资管理有限公司、上海苏垚技术服务中心（有限合伙）、信银振华（北京）股权投资基金管理有限公司、四川峨胜水泥集团股份有限公司、重庆侨中投资有限公司、南京柏语斋创业投资有限公司、刘石伦、皮晓宇、魏林友签署《合伙协议》，共同投资设立北京信银恒泰股权投资合伙企业（有限合伙），设立合伙企业的目的是投资一家机械企业。合伙企业总出资 23,001 万元，本公司作为有限合伙人出资 3,000 万元，出资比例为 17.75%。

（3）2020 年 12 月 1 日，本公司与深圳市高特佳弘瑞投资有限公司、苏州诚河清洁设备有限公司、平阳博松股权投资合伙企业（有限合伙）、黄海燕签署《合伙协议》，共同投资设立深圳市东方嘉盛弘瑞投资合伙企业（有限合伙）（原名称：深圳市高特佳睿升投资合伙企业（有限合伙）），设立合伙企业的目的是投资一家生物企业。合伙企业总出资 35,280 万元，本公司作为有限合伙人出资 15,000 万元，出资比例为 47.95%。

（4）2023 年 6 月 14 日，公司与 HUAMEI MEDICAL INVESTMENT FUND、Wonderland International Asset Management Limited 华德国际资产管理有限公司签署了《基金认购表》，公司以自有资金出资金额为 300 万美元。

21、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

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑ 不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

22、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	375,386,115.14	379,731,134.07
合计	375,386,115.14	379,731,134.07

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	仓储设备	运输设备	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	441,138,406.84	16,908,572.00	8,587,628.29	19,388,595.06	5,986,144.99	492,009,347.18
2.本期增加金额	1,073,153.13	1,255,015.48	875,911.86	826,695.67	144,561.79	4,175,337.93

（1）购置	1,073,153.13	1,255,015.48	875,911.86	826,695.67	144,561.79	4,175,337.93
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		111,174.82	272,812.96	164,001.62		547,989.40
（1）处置或报废		111,174.82	272,812.96	164,001.62		547,989.40
4.期末余额	442,211,559.97	18,052,412.66	9,190,727.19	20,051,289.11	6,130,706.78	495,636,695.71
二、累计折旧						
1.期初余额	76,308,604.45	13,129,978.60	5,203,170.33	16,047,175.79	1,589,283.94	112,278,213.11
2.本期增加金额	5,555,249.24	1,652,634.85	658,061.23	630,496.84	8,532.13	8,504,974.29
（1）计提	5,555,249.24	1,652,634.85	658,061.23	630,496.84	8,532.13	8,504,974.29
3.本期减少金额		105,556.57	265,175.42	161,874.84		532,606.83
（1）处置或报废		105,556.57	265,175.42	161,874.84		532,606.83
4.期末余额	81,863,853.69	14,677,056.88	5,596,056.14	16,515,797.79	1,597,816.07	120,250,580.57
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	360,347,706.28	3,375,355.78	3,594,671.05	3,535,491.32	4,532,890.71	375,386,115.14
2.期初账面价值	364,829,802.39	3,778,593.40	3,384,457.96	3,341,419.27	4,396,861.05	379,731,134.07

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田企业人才安居房	2,935,193.73	按照现有的政策，不核发房产证

其他说明

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑ 不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	135,014,596.67	100,251,022.00
合计	135,014,596.67	100,251,022.00

（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
龙岗智慧仓库建设项目	59,662,150.62		59,662,150.62	59,662,150.62		59,662,150.62
东方嘉盛工业智慧供应链商贸协同平台	11,925,766.41		11,925,766.41	11,925,766.41		11,925,766.41
东方嘉盛湾区壹号项目	63,426,679.64		63,426,679.64	28,663,104.97		28,663,104.97
合计	135,014,596.67		135,014,596.67	100,251,022.00		100,251,022.00

（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
龙岗智慧仓库建设项目	100,000,000.00	59,662,150.62				59,662,150.62	59.66%	59.66%				募集资金
东方嘉盛工业智慧供应链商贸协同平台	330,001,385.00	11,925,766.41				11,925,766.41	3.61%	3.61%				其他
东方嘉盛湾区壹号项目	444,482,088.00	28,663,104.97	34,763,574.67			63,426,679.64	14.27%	14.27%				其他
合计	874,483,473.00	100,251,022.00	34,763,574.67			135,014,596.67						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑ 不适用

（5） 工程物资

单位：元

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

其他说明：

24、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑ 不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑ 不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑ 不适用

25、油气资产

□适用 ☑ 不适用

26、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	127,851,383.97	127,851,383.97
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	127,851,383.97	127,851,383.97
二、累计折旧		
1.期初余额	87,773,135.55	87,773,135.55
2.本期增加金额	13,908,819.38	13,908,819.38
（1）计提	13,908,819.38	13,908,819.38
3.本期减少金额		

（1）处置		
4.期末余额	101,681,954.93	101,681,954.93
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	26,169,429.04	26,169,429.04
2.期初账面价值	40,078,248.42	40,078,248.42

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑ 不适用

其他说明：

27、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	329,624,689.19	25,314,554.98	8,000,000.00		362,939,244.17
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	329,624,689.19	25,314,554.98	8,000,000.00		362,939,244.17

二、累计摊销					
1.期初余额	30,991,141.69	22,036,784.17	8,000,000.00		61,027,925.86
2.本期增加金额	3,266,854.98	610,725.56			3,877,580.54
（1）计提	3,266,854.98	610,725.56			3,877,580.54
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	34,257,996.67	22,647,509.73	8,000,000.00		64,905,506.40
三、减值准备					
1.期初余额		202,573.82			202,573.82
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	0.00	202,573.82	0.00	0.00	202,573.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	295,366,692.52	2,464,471.43	0.00	0.00	297,831,163.95
2.期初账面价值	298,633,547.50	3,075,196.99	0.00	0.00	301,708,744.49

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

（2） 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑ 不适用

28、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海兴亚报关有限公司	17,330,780.76					17,330,780.76
合计	17,330,780.76					17,330,780.76

（2） 商誉减值准备

单位：元

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

（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
上海兴亚报关有限公司	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	不适用	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

上海兴亚报关有限公司（以下简称”上海兴亚公司”）的资产所产生的主要现金流均独立于本公司其他子公司资产，商誉已分配到上海兴亚公司业务相关的最小现金产出单元资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法：

1）商誉的计算过程：本公司于 2019 年支付 38,500,000 元合并成本收购了上海兴亚公司 55%的权益。在购买日，合并成本超过按比例获得的上海兴亚公司可辨认资产、负债公允价值的差额 17,330,780.76 元，确认为与上海兴亚公司相关的商誉。

2）商誉减值测试的重要假设：

（a）假设被测试单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

（b）假设被测试单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

（c）假设被测试单位所提供的各种服务能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

（d）假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

（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

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

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

（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

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
前海西部物流医疗仓冻库扩建项目	247,173.72		247,173.72		0.00
技术服务	313,985.23		22,422.61		291,562.62
合计	561,158.95		269,596.33		291,562.62

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,558,089.63	9,519,316.47	49,818,581.37	9,400,885.92
可抵扣亏损	27,133,635.87	4,070,045.38		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,732,523.89	7,238,230.57	51,262,075.43	9,082,923.35
政府补助	1,450,000.00	362,500.00	1,525,000.00	381,250.00
租赁负债	35,873,571.27	4,476,826.45	42,868,699.47	5,526,095.68
员工持股计划	481,640.70	72,246.11		
应计利息	2,421,813.67	363,272.06		
合计	165,651,275.03	26,102,437.04	145,474,356.27	24,391,154.95

（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
应计利息			84,838.03	12,725.70
使用权资产	33,747,342.59	4,457,542.52	40,482,276.01	5,467,782.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,843.96	15,726.59	104,843.96	15,726.59
合计	33,852,186.55	4,473,269.11	40,671,958.00	5,496,234.82

（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	4,470,359.26	21,632,077.78	5,483,040.27	18,908,114.68
递延所得税负债	4,470,359.26	2,909.85	5,483,040.27	13,194.55

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、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	395,630,934.93	395,630,934.93	保证金及专用存款账户		689,213,438.58	689,213,438.58	保证金及专用存款账户	
合计	395,630,934.93	395,630,934.93			689,213,438.58	689,213,438.58		

其他说明：

33、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	354,600,000.00	679,237,616.34
保证借款	1,350,220,080.32	946,607,486.79
信用借款	153,000,000.00	150,000,046.41
短期借款应付利息	4,782,169.23	10,752,186.84
合计	1,862,602,249.55	1,786,597,336.38

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

35、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

37、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	372,774,396.85	224,784,647.88
服务费	6,660,033.26	7,182,623.87
工程款	9,690,797.74	34,257,123.25
合计	389,125,227.85	266,224,395.00

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应付股利	15,185,727.05	4,165,200.00
其他应付款	56,020,843.97	18,097,123.39
合计	71,206,571.02	22,262,323.39

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
邓思瑜	4,165,200.00	4,165,200.00
周颂文	824,866.58	
石慧	1,098,397.47	
孙卫平	9,011,548.80	
上海智君投资管理中心（有限合伙）	14,126.70	
其他	71,587.50	
合计	15,185,727.05	4,165,200.00

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：

（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
单位往来	39,799,699.64	15,702,974.01
应付职工薪酬	541,673.10	541,681.89
押金、保证金	3,015,350.00	229,633.79
应付费用款	651,738.73	1,622,833.70
限制性股票回购义务	12,012,382.50	
合计	56,020,843.97	18,097,123.39

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

39、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

其他说明：

40、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	115,467,817.02	103,271,999.33
合计	115,467,817.02	103,271,999.33

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

41、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	22,633,402.51	51,915,117.62	60,399,725.76	14,148,794.37
二、离职后福利-设定提存计划	773,702.38	5,423,145.80	5,410,353.90	786,494.28
三、辞退福利	13,425.48		13,425.48	0.00
合计	23,420,530.37	57,338,263.42	65,823,505.14	14,935,288.65

（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	22,373,681.18	47,636,977.24	56,115,176.02	13,895,482.40
2、职工福利费		2,304.00	2,304.00	
3、社会保险费	100,709.16	2,825,189.84	2,820,065.87	105,833.13
其中:医疗保险费	91,332.73	2,605,952.36	2,606,791.66	90,493.43
工伤保险费	9,376.43	143,031.54	141,186.67	11,221.30
生育保险费		51,064.44	51,064.44	
香港强积金	0.00	25,141.50	21,023.10	4,118.40
4、住房公积金	157,265.00	1,440,109.13	1,451,656.13	145,718.00
5、工会经费和职工教育经费	1,747.17	10,537.41	10,523.74	1,760.84
合计	22,633,402.51	51,915,117.62	60,399,725.76	14,148,794.37

（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	756,463.45	5,246,327.99	5,233,449.61	769,341.83
2、失业保险费	17,238.93	176,817.81	176,904.29	17,152.45
合计	773,702.38	5,423,145.80	5,410,353.90	786,494.28

其他说明

42、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,429,028.97	1,994,800.36
企业所得税	15,745,125.46	25,818,368.38
个人所得税	218,708.12	264,850.70
城市维护建设税	50,785.31	39,032.86
印花税	4,736,977.86	4,668,635.84
土地使用税	389,717.69	775,171.97
房产税	186,510.75	186,510.75
教育费附加	37,538.32	37,437.75
其他税费	44,891.45	113,633.45
合计	24,839,283.93	33,898,442.06

其他说明

43、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

44、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	22,637,266.05	27,017,459.90
合计	22,637,266.05	27,017,459.90

其他说明：

45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书票据		300,000.00
代转销项税	9,938,235.16	10,836,695.30
合计	9,938,235.16	11,136,695.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

46、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

47、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

48、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	25,618,891.82	38,244,152.33
一年内到期的租赁负债	-22,637,266.05	-27,017,459.90
合计	2,981,625.77	11,226,692.43

其他说明：

49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

51、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
物流业调整和振兴项目2013年中央预算内投资计划华保税运营中心	1,525,000.00		75,000.00	1,450,000.00	与资产相关的政府补助
合计	1,525,000.00		75,000.00	1,450,000.00	

其他说明：

53、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

54、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	269,762,480.00			107,904,992.00		107,904,992.00	377,667,472.00

其他说明：

55、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

56、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）	405,954,244.41		119,993,389.00	285,960,855.41

其他资本公积	452,923.34	481,640.70		934,564.04
合计	406,407,167.75	481,640.70	119,993,389.00	286,895,419.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	24,172,367.00		12,157,121.00	12,015,246.00
合计	24,172,367.00		12,157,121.00	12,015,246.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	201,712.08	47,444.46				47,444.46		249,156.54
外币财务报表折算差额	201,712.08	47,444.46				47,444.46		249,156.54
其他综合收益合计	201,712.08	47,444.46				47,444.46		249,156.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

59、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	91,587,143.68			91,587,143.68
合计	91,587,143.68			91,587,143.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	855,381.11	386,904.57		1,242,285.68

一般风险准备系子公司深圳前海光焰小额贷款有限公司计提的一般风险准备。

62、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	1,641,262,022.36	1,474,424,616.40
调整后期初未分配利润	1,641,262,022.36	1,474,424,616.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,856,885.28	191,504,285.37
减：提取法定盈余公积		8,236,680.02
提取一般风险准备	386,904.57	109,714.89
应付普通股股利	20,216,036.23	16,320,484.50
期末未分配利润	1,700,515,966.84	1,641,262,022.36

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

63、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	2,109,080,914.90	1,928,368,446.56	1,559,572,446.43	1,366,995,291.27
其他业务	2,513,902.78		2,515,216.83	
合计	2,111,594,817.68	1,928,368,446.56	1,562,087,663.26	1,366,995,291.27

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								

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

与履约义务相关的信息：

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。

合同中可变对价相关信息：

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

64、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	278,967.40	369,887.00
教育费附加	207,330.36	230,261.77
房产税	1,289,322.09	498,691.62
土地使用税	726,252.75	725,835.92
车船使用税	770.48	1,192.88
印花税	269,112.46	221,414.52
地方教育附加	36,284.44	69,505.13
其他	8,356.52	8,621.95
合计	2,816,396.50	2,125,410.79

其他说明：

65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,394,744.04	38,019,800.70
折旧额	3,984,138.75	3,711,108.15
办公费	5,215,257.43	3,796,582.07
服务费	1,254,553.06	1,313,423.35
交通及差旅费	2,480,171.35	2,666,824.08
无形资产摊销	1,818,796.67	3,265,869.11
IT 费用	1,811,775.73	1,641,440.40
业务招待费	3,770,814.66	4,366,476.65
租赁费	1,067,353.01	1,439,304.67
通讯费	279,105.90	367,670.66
诉讼费	1,336,789.53	72,945.92
修理修缮	10,069.28	32,767.17
股权激励	347,543.25	
其他	15,987.84	161,913.69
合计	56,787,100.50	60,856,126.62

其他说明

66、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,490,778.48	4,529,997.59
差旅费	423,531.44	1,388,756.30
职工薪酬	21,909,402.81	15,440,292.51
广告费	2,093,285.47	3,613,583.86
汽车费用	5,860.56	3,008.00
业务招待费	3,190,051.56	3,703,657.85

服务费	1,901,851.41	1,567,604.70
咨询费	168.00	1,100.00
股权激励	134,097.45	
其他	57,150.61	1,027.00
合计	31,206,177.79	30,249,027.81

其他说明：

67、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,923,307.32	2,764,570.13
折旧与长期费用摊销	338,151.80	347,184.25
其他费用	134,006.04	77,364.63
直接投入	2,497,609.31	1,402,523.10
合计	5,893,074.47	4,591,642.11

其他说明

68、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,623,802.20	9,464,080.01
减：利息收入	8,645,866.99	22,250,808.36
汇兑损益	-19,064,096.53	-20,066,907.55
手续费及其他	2,658,445.26	3,498,952.77
合计	-5,427,716.07	-14,862,038.83

其他说明

69、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
稳岗补贴	32,352.65	21,000.00
其他（个税返还）	106,937.84	138,990.76
发改委补贴 300 万摊销	75,000.00	75,000.00
重点外贸企业稳增长支持		3,000,000.00
2024 年外贸优质增长扶持计划-项目一		13,590,000.00
2024 年外贸优质增长扶持计划-项目三		1,980,000.00
海口综合保税区管理委员会发放租金补贴		30,000.00
2022 年度第三批总部企业奖励资金纳统奖励		164,995.00
上海市商务委员会 2023 年机电第二批剩余部分		123,789.00
收到安商育商款		433,100.00
就业见习基地运作费	12,000.00	12,000.00
上海市浦东新区人力资源和社会保障局社保基金专户-社保补贴		17,431.20
上海残保金超比例返还	19,489.60	26,782.70
上海市商务委员会 2025 年机电款	108,025.00	

商务委员会款项-5 月运力支持	8,000.00	
上海市浦东新区就业促进中心/市用人单位吸纳重点（实习生）补贴款	8,000.00	
产业发展专项补贴(普陀区政府)	1,700,000.00	
普陀区社会保障基金专户-重点群体一次性吸纳就业补贴 3/26	2,000.00	
产业发展专项补贴	30,000.00	
2024 年武汉东湖新技术开发区促进对外贸易创新发展专项资金	290,091.00	

70、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

71、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,484,389.75	11,920,236.42
其他非流动金融资产	-1,034,684.38	2,225,661.77
其他	-89,400.00	-84,987.00
合计	3,360,305.37	14,060,911.19

其他说明：

72、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	2,416,174.90	10,711,408.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	706,475.24	
理财产品收益		4,682,018.58
合计	3,122,650.14	15,393,427.33

其他说明

73、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	-1,413,492.31	-3,059,405.08
其他应收款坏账损失	-364,373.31	130,184.67
贷款损失	-842,255.89	1,704,428.44
合计	-2,620,121.51	-1,224,791.97

其他说明

74、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	1,348,292.75	348,367.90
合计	1,348,292.75	348,367.90

其他说明：

75、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
处置固定资产损益	1,168,141.59	140,597.41

76、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
报废固定资产净收益	1,184,035.61	4,814.67	
收到的违约金	232,986.98	937,046.95	
合计	1,417,022.59	941,861.62	

其他说明：

77、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
非流动资产毁损报废损失	23,235.92	2,329.97	
其他	168,487.51	91,931.24	
合计	191,723.43	94,261.21	

其他说明：

78、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	15,657,448.22	25,082,937.08
递延所得税费用	2,734,247.80	258,294.47
合计	18,391,696.02	25,341,231.55

（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	101,947,801.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,292,170.23
子公司适用不同税率的影响	1,548,268.73
其他	1,551,257.06
所得税费用	18,391,696.02

其他说明

79、其他综合收益

详见附注 58

80、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
往来款	11,663,349,488.91	10,718,322,904.92
政府补助	2,391,896.09	19,613,088.66
利息收入	5,111,987.02	5,554,407.41
营业外收入	1,417,022.59	209,638.18
合计	11,672,270,394.61	10,743,700,039.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
往来款	11,610,964,518.96	10,659,702,866.13
销售费用付现	9,162,677.53	7,777,566.19
管理费用付现	20,507,056.05	21,458,702.73
研发费用付现	1,594,212.25	1,084,440.30
银行手续费等	2,285,395.76	1,278,561.08
合计	11,644,513,860.55	10,691,302,136.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的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：

（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
跨境支付资金管理活动利息收入	287,222,933.02	635,627,897.19
合计	287,222,933.02	635,627,897.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
信用证、保函等保证金的支出	15,340,865.84	12,965,066.94
合计	15,340,865.84	12,965,066.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑ 不适用

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（5） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

81、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	83,556,105.50	135,970,172.87
加：资产减值准备	1,271,828.77	876,424.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,585,215.64	5,920,375.69
使用权资产折旧	13,908,819.38	9,416,804.34
无形资产摊销	3,599,285.17	4,141,844.09
长期待摊费用摊销	269,596.33	247,173.72
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）	-1,168,141.59	-140,597.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,360,305.37	-14,060,911.19
财务费用（收益以“－”号填列）	18,748,367.48	10,659,276.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,122,650.14	-15,393,427.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,723,963.10	615,501.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-10,284.70	2,366,360.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	733,203.64	-325,973,907.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-451,178,718.80	-353,407,473.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	171,511,382.90	239,992,696.60
其他	484,504.20	
经营活动产生的现金流量净额	-160,895,754.69	-298,769,687.73
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	857,934,551.10	519,169,089.71
减：现金的期初余额	759,555,776.75	578,935,725.17
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	98,378,774.35	-59,766,635.46

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	857,934,551.10	759,555,776.75
其中：库存现金	2,457,556.98	961,950.67
可随时用于支付的银行存款	844,624,581.50	725,526,499.57
可随时用于支付的其他货币资金	11,911,861.71	33,067,326.51
三、期末现金及现金等价物余额	857,934,551.10	759,555,776.75

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

82、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

83、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	34,121,720.37	7.1586	244,263,747.40
欧元	1,819,373.85	8.4024	15,287,106.82
港币	8,646,466.27	0.9120	7,885,572.24
澳元	858.30	4.6817	4,018.31
加元	1.34	5.2388	7.02
英镑	51,207.51	9.8300	503,369.82
日元	1,344,314.00	0.0496	66,669.91
韩元	137,469,547.10	0.0049	678,687.15
新西兰元	1.68	4.3429	7.30
新加坡元	1,354,861.10	5.6179	7,611,474.17
应收账款			
其中：美元	45,692,456.47	7.1586	327,094,018.90
欧元	492,435.58	8.4024	4,137,640.72
港币	23,814,819.67	0.9120	21,719,115.54
英镑	89,526.75	9.8300	880,047.95
新加坡元	50,075.59	5.6179	281,319.66
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	83,433,848.03	7.1586	597,269,544.51
韩元	447,070,882.16	0.0049	2,207,188.95
港币	49,942,542.62	0.9120	45,547,598.87
英镑	200,000.00	9.8300	1,966,000.00
欧元	5,043,222.85	8.4024	42,375,175.67
其他应付款			
其中：韩元	949,630.00	0.0049	4,688.32
港币	2,761,689.18	0.9120	2,518,660.53
美元	402,041.46	7.1586	2,878,054.00
欧元	26,327.77	8.4024	221,216.45
应付账款			
其中：港币	24,085,004.03	0.9120	21,965,523.68
美元	38,676,522.26	7.1586	276,869,752.25

欧元	336,624.17	8.4024	2,828,450.93
英镑	25,653.32	9.8300	252,172.14
日元	446,720.00	0.0496	22,157.31
新加坡元	40,027.95	5.6179	224,873.02

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

84、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

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

□适用 ☑ 不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑ 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（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

85、数据资源

86、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,923,307.32	2,764,570.13
折旧与长期费用摊销	338,151.80	347,184.25
其他费用	134,006.04	77,364.63
直接投入	2,497,609.31	1,402,523.10
合计	5,893,074.47	4,591,642.11
其中：费用化研发支出	5,893,074.47	4,591,642.11

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑ 否

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

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☑ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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
					直接	间接	

							式
东方嘉盛商贸物流（香港）有限公司	710,240.00	香港	香港	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
香港嘉泓永业贸易有限公司	673,930.00	香港	香港	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
重庆光焰投资管理有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	投资公司	100.00%	0.00%	设立
重庆光焰物流有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
重庆东方嘉盛供应链管理有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
北京华盛嘉阳物流有限公司	5,000,000.00	北京	北京	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
深圳运输宝电子商务有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	网上贸易服务	0.00%	100.00%	设立
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	120,000,000.00	深圳	深圳	投资公司	100.00%	0.00%	设立
深圳市东方嘉盛物流有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
深圳嘉泓永业物流有限公司	4,350,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
上海东方嘉盛供应链管理有限公司	55,000,000.00	上海	上海	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
上海东方嘉盛物流有限公司	10,000,000.00	上海	上海	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
上海外高桥保税物流园区东方嘉盛物流有限公司	9,923,061.00	上海	上海	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
深圳市前海光焰供应链有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
深圳市嘉盛易商外贸服务有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	85.00%	0.00%	设立
深圳市嘉盛易成物流有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
TOPEASYCO.，LIMITED	493,800.00	韩国	韩国	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
重庆东方嘉盛科技发展有限公司	20,000,000.00	重庆	重庆	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
上海自贸区东方嘉盛物流有限公司	5,000,000.00	上海	上海	货物运输代理服务	100.00%	0.00%	设立
仁宝贸易有限公司	718,840.00	香港	香港	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
广州光焰物流有限公司	5,000,000.00	广州	广州	货物运输代理服务	100.00%	0.00%	设立
深圳市华盛嘉阳技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
香港嘉盛易商贸易有限公司	718,840.00	香港	香港	贸易、供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
重庆华阳嘉讯供应链管理有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
深圳市光焰供应链有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
重庆东方嘉盛协同供应链管理有	100,000,000.00	重庆	重	供应链管	100.00%	0.00%	设

限公司			庆	理业务			立
深圳市嘉泓恒业供应链有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
昆山市嘉泓永业供应链有限公司	1,000,000.00	昆山	昆山	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
上海嘉焰科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	信息科技	100.00%	0.00%	设立
嘉盛易运国际物流（香港）有限公司	718,840.00	香港	香港	供应链管理业务	0.00%	100.00%	设立
廊坊市东方嘉盛供应链管理有限公司	1,000,000.00	河北	廊坊	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
武汉嘉泓永业供应链管理有限公司	1,000,000.00	湖北	武汉	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
深圳市嘉泓永业数字供应链有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理业务	100.00%	0.00%	设立
嘉兴市综合保税区东方嘉盛供应链管理有限公司	5,000,000.00	嘉兴	嘉兴	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
上海兴亚报关有限公司	10,000,000.00	上海	上海	报关、报检业务	55.00%	0.00%	收购
苏州兴亚报关有限公司	1,000,000.00	上海	上海	报关、报检业务	0.00%	55.00%	收购
上海兴同信国际货运代理有限公司	5,000,000.00	上海	上海	国内运输、仓储	0.00%	100.00%	收购
上海兴之捷商务咨询有限公司	1,000,000.00	上海	上海	关务咨询、AEO 认证辅导	0.00%	55.00%	收购
上海捷艾特信息技术有限公司	10,000,000.00	上海	上海	关务软件开发、数据服务	0.00%	75.00%	收购
深圳前海光焰小额贷款有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	小额贷款业务	100.00%	0.00%	收购
深圳市前海光焰控股有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	企业咨询管理	100.00%	0.00%	收购
嘉兴市光焰供应链有限公司	539,130,000.00	嘉兴	嘉兴	供应链管理业务	0.00%	100.00%	设立
海口东方嘉盛供应链有限公司	20,000,000.00	海口	海口	进出口代理	0.00%	100.00%	设立
东方嘉盛（新加坡）私人有限公司	718,840.00	新加坡	新加坡	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
上海东方嘉盛医疗科技有限公司	20,000,000.00	上海	上海	第三类医疗器械经营	100.00%	0.00%	设立
深圳嘉盛易运国际物流有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	国际货运	70.00%	0.00%	设立
海口嘉盛易商供应链管理有限公司	5,000,000.00	海口	海口	贸易、供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
长沙市光焰供应链有限公司	5,000,000.00	长沙	长沙	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
贵州省仁怀市东方嘉盛酒业有限公司	10,000,000.00	遵义	遵义	酒类经营	0.00%	60.00%	设立
芜湖捷讯信息技术有限公司	1,000,000.00	芜湖	芜	软件和信	0.00%	70.00%	设

			湖	息技术服务业			立
上海华阳嘉讯供应链有限公司	5,000,000.00	上海	上海	多式联运和运输代理业	0.00%	100.00%	设立
上海嘉泓永业供应链有限公司	5,000,000.00	上海	上海	多式联运和运输代理业	0.00%	100.00%	设立
深圳嘉泓永业电子商务科技有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	网上贸易服务	0.00%	80.00%	设立
深圳光焰商务咨询有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	咨询、贸易代理	100.00%	0.00%	设立
深圳嘉泓恒业数字供应链有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	100.00%	0.00%	设立
香港迅鹰物流集团有限公司	718,840.00	香港	香港	货运代理	0.00%	100.00%	设立
深圳市华盛嘉阳智慧供应链有限公司	200,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
昆明光焰物流有限公司	5,000,000.00	昆明	昆明	货物运输代理服务	0.00%	100.00%	设立
EASTTOP CORPORATION	718.84	美国	美国	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
TOP Wing Customs Broker LLc	591,330.00	迪拜	迪拜	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
霍尔果斯市光焰供应链管理有限公司	1,000,000.00	新疆	新疆	供应链管理服务	0.00%	100.00%	设立
深圳鹰之航国际物流有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	国际货运	0.00%	70.00%	设立
深圳市嘉泓易达国际物流有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	国际货运	0.00%	70.00%	设立
EASTTOP(THAILAND)CO.LTD.	219,700.00	泰国	泰国	供应链管理服务	0.00%	99.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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

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

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业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	
昆明盟盛物业管理有限公司	昆明市	昆明市	物业管理		50.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	25,909,830.45	5,423,247.27
其中：现金和现金等价物	25,899,830.45	1,613,542.49
非流动资产	218,666,922.37	196,034,196.78
资产合计	244,576,752.82	201,457,444.05
流动负债	31,943,240.67	47,609,530.14
非流动负债	61,761,329.01	53,881,329.01
负债合计	93,704,569.68	101,490,859.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	75,436,091.57	49,983,292.45
按持股比例计算的净资产份额	75,436,091.57	49,983,292.45
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	75,436,091.57	49,983,292.45
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	355,903.45	2,596.81
所得税费用		
净利润	-1,094,401.76	-22,621.84
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,094,401.76	-22,621.84

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

（3） 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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

子公司上海兴亚报关有限公司，对上海和越国际货运代理有限公司投资，持股比例为 50%。截至 2025 年 6 月 30 日，上海和越国际货运代理有限公司已完全缴纳出资。

母公司对莎车怡果食品有限公司投资，持股比例为 10%。截至 2025 年 6 月 30 日，莎车怡果食品有限公司已完全缴纳出资。

子公司上海兴亚报关有限公司,对上海兴同捷信息技术咨询事务所(有限合伙)投资,持股比例为 20%。截至 2025 年 6 月 30 日，上海兴同捷信息技术咨询事务所（有限合伙）暂未缴纳出资，上海兴同捷信息技术咨询事务所（有限合伙）本期未开始实质性经营。

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
物流业调整和振兴项目 2013 年中央预算内投资计划华东保税运营中心 300 万	1,525,000.00			75,000.00		1,450,000.00	与资产相关

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
深圳商务局的 2024 年外贸优质增长扶持计划-项目		13,590,000.00
重点外贸企业稳增长支持		3,000,000.00
外贸优质增长扶持计划		1,980,000.00
安商育商补贴-国（上海）自由贸易试验区临港新片区管理委员会		433,100.00
个税手续费返还	124,986.59	209,688.37
2022 年度第三批总部企业奖励资金纳统奖励		164,995.00
上海市商务委员会机电	116,025.00	123,789.00
发改委补贴摊销	75,000.00	75,000.00
海口综合保税区管理委员会发放补贴款		30,000.00
残保金超比例返还		26,782.70
稳岗补贴		21,657.40
收到就业见习基地运作费		12,000.00
扩岗补助		1,000.00
增值税进项加计抵减		-54,923.81
产业发展专项补贴	1,730,000.00	
上海市残疾人就业服务中心补贴	19,489.60	
就业补贴	36,303.90	
促进对外贸易创新发展资金	290,091.00	

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑ 不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 ☑ 不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑ 不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑ 不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑ 不适用

其他说明

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）交易性金融资产			98,500,612.77	98,500,612.77
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			98,500,612.77	98,500,612.77
（二）其他非流动金融资产			171,115,160.20	171,115,160.20
持续以公允价值计量的资产总额			269,615,772.97	269,615,772.97
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债
的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。对于在活跃市场上交易的金
融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其
公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、
基准利率、汇率、缺乏流动性折扣等。2025 年 06 月 30 日止，本公司金融工具的公允价值计量方法未发生变化。

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

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

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

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债
的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工
具,本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技
术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围
权益工具投资（注 1）：				
私募股权基金投资	171,115,160.20	市场可比交易案例法	外部融资或股权转让价格	
债务工具投资（注 2）				
理财产品-债务工具投资	98,500,612.77	收益法	合同协议约定的预期收益率	

注 1：私募股权基金投资系本公司投资的有限合伙企业，该等合伙企业系从事股权投资。根据有限合伙协议，本公司以有限合伙人之身份参与，对相关合伙企业的日常经营与决策无控制、共同控制和重大影响，本公司按其公允价值计量，其公允价值的后续变动计入当期损益。

注 2：债务工具投资为本公司持有的浮动收益类理财产品。本公司采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。基于该等理财产品期限短，交易较为频繁，于 2025 年 6 月 30 日，本公司以购买的理财产品本金加上最低档收益率近似估算公允价值。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李旭阳	董事、财务中心总监、董事会秘书
汪健	董事，运营管理中心总监
邓建民	董事，持公司 0.0197%股权
何一鸣	监事会主席，持公司 0.0250%股权
何清华	监事，持公司 0.0178%股权
田卉	监事，持公司 0.0209%股权
张光辉	销售管理中心总监，持公司 0.0498%股权
曹春伏	法务总监，证券事务代表
柳攀	信息技术中心总监
上海和越国际货运有限公司	子公司上海兴亚报关之合营企业
和越国际货运（郑州）有限公司	关联方上海和越之子公司
和越国际物流（武汉）有限公司	关联方上海和越之子公司
和越国际货运代理（成都）有限公司	关联方上海和越之子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
和越国际货运代理（成都）有限公司	软件开发及服务	7,944.53			47,216.44
上海和越国际货运有限公司	软件开发及服务	149,967.46			0.00
上海和越国际货运有限公司	出口报关	1,317,665.78			2,228,473.58

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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	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

		用（如适用）									
		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

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,164,332.19	2,503,699.74

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	上海和越国际货运有限公司	2,563,474.02		2,563,474.02	
应收账款	上海和越国际货运有限公司	1,150,501.64		0.00	

（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	上海和越国际货运有限公司	3,679,575.13	1,705,782.80

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑ 适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司（含分公司及子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及其他员工	954,500	12,083,970.00	954,500	12,083,970.00	0	0.00	0	0.00
合计	954,500	12,083,970.00	954,500	12,083,970.00				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 ☑ 不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☑ 适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价扣减授予价
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据在职人员对应的权益工具估计
可行权权益工具数量的确定依据	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	481,640.70

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	481,640.70

其他说明

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
员工持股计划	481,640.70	
合计	481,640.70	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

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 2025 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

期末未到期不可撤销信用证及保函

项目	币种	期末余额	期初余额
信用证	人民币	404,600,000.00	732,760,373.16
信用证	澳币	10,176,424.37	33,474,959.64

信用证	美元	-	15,860,000.00
保函	人民币	110,510,934.82	87,608,530.00
保函	日元	3,650,000,000.00	-

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保类型	担保是否已经履行完毕
深圳嘉泓永业物流有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	300,000,000.00	2024/10/21	2025/10/21	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司、上海东方嘉盛物流有限公司、重庆东方嘉盛科技发展有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	300,000,000.00	2023/12/11	2028/12/31	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司、上海东方嘉盛物流有限公司、重庆东方嘉盛科技发展有限公司、深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	东方嘉盛商贸物流（香港）有限公司	120,000,000.00	2025/4/8	2030/4/7	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	1,000,000,000.00	2024/11/1	2028/12/31	连带责任担保	否

深圳嘉泓永业物流有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	100,000,000.00	2025/6/10	2026/6/5	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	150,000,000.00	2024/8/16	2026/1/21	连带责任担保	否
上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	250,000,000.00	2025/6/29	2026/6/29	连带责任担保	否
深圳嘉泓永业物流有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	300,000,000.00	2025/3/18	2026/1/15	连带责任保证	否
上海东方嘉盛供应链管理有限公司、深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	130,000,000.00	2025/1/21	2026/1/20	连带责任保证	否
重庆东方嘉盛科技发展有限公司、深圳嘉泓永业物流有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	490,000,000.00	2024/10/25	2025/10/17	连带责任保证	否

深圳嘉泓永业物流有限公司、深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	100,000,000.00	2024/6/28	2025/6/27	连带责任保证	否
深圳嘉泓永业物流有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	300,000,000.00	2024/10/21	2025/10/21	连带责任保证	否
深圳嘉泓永业物流有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司、重庆东方嘉盛科技发展有限公司、深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	163,000,000.00	2025/1/10	2025/11/19	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	100,000,000.00	2025/5/27	2026/10/28	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	150,000,000.00	2025/4/24	2026/4/23	连带责任保证	否
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司、上海东方嘉盛供应链管理有限公司	深圳市东方嘉盛供应链股份有限公司	300,000,000.00	2025/4/11	2025/12/11	连带责任保证	否

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	738,970,860.95	693,198,773.29
1至2年	20,703,754.42	1,454,482.89
2至3年	319,245.00	1,233,156.38
3年以上	1,315,359.90	457,791.44
3至4年	896,068.46	16,000.00
5年以上	419,291.44	441,791.44
合计	761,309,220.27	696,344,204.00

（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的应收账款	761,309,220.27	100.00%	8,008,518.78	1.05%	753,300,701.49	696,344,204.00	100.00%	5,371,149.94	0.77%	690,973,054.06
其中：										
关联方组合	391,432,311.40	51.42%			391,432,311.40	360,766,650.94	51.81%			360,766,650.94
应收其他客户	369,876,908.87	48.58%	8,008,518.78	2.17%	361,868,390.09	335,577,553.06	48.19%	5,371,149.94	1.60%	330,206,403.12
合计	761,309,220.27	100.00%	8,008,518.78	1.05%	753,300,701.49	696,344,204.00	100.00%	5,371,149.94	0.77%	690,973,054.06

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	369,876,908.87	8,008,518.78	2.17%
合计	369,876,908.87	8,008,518.78	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□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	
坏账准备	5,371,149.94	2,637,368.84				8,008,518.78
合计	5,371,149.94	2,637,368.84				8,008,518.78

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） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 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 1	346,930,617.27	0.00	346,930,617.27	45.57%	0.00
客户 2	88,266,577.48	0.00	88,266,577.48	11.59%	617,866.04
客户 3	42,601,358.00	0.00	42,601,358.00	5.60%	298,210.20
客户 4	40,597,440.48	0.00	40,597,440.48	5.33%	4,194,157.04
客户 5	19,687,870.73	0.00	19,687,870.73	2.59%	0.00
合计	538,083,863.96	0.00	538,083,863.96	70.68%	5,110,233.28

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,350,656.07	
其他应收款	1,477,547,612.76	1,351,540,253.69
合计	1,479,898,268.83	1,351,540,253.69

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑ 不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海兴亚报关有限公司	2,350,656.07	0.00
合计	2,350,656.07	

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑ 不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	13,833,824.37	13,694,807.48
应收代垫款项	18,258,816.99	13,555,525.81
应收押金、保证金	10,789,655.99	16,165,015.04
应收个人款项	1,295,022.89	786,889.20
合并单位内部往来	1,446,867,092.85	1,320,659,316.87
合计	1,491,044,413.09	1,364,861,554.40

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）	1,470,676,137.46	1,326,812,369.34
1至2年	1,905,432.15	17,804,147.41
2至3年	715,333.14	13,378,765.68
3年以上	17,747,510.34	6,866,271.97
3至4年	15,924,716.04	3,418,287.77
4至5年	287,945.50	51,468.00
5年以上	1,534,848.80	3,396,516.20
合计	1,491,044,413.09	1,364,861,554.40

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	12,954,542.44	0.87%	12,954,542.44	100.00%	0.00	12,954,542.44	0.95%	12,954,542.44	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,478,089,870.65	99.13%	542,257.89	0.04%	1,477,547,612.76	1,351,907,011.96	99.05%	366,758.27	0.03%	1,351,540,253.69
其中：										
应收其他组合	1,295,022.89	0.09%	359,669.72	27.77%	935,353.17	1,527,154.24	0.11%	231,203.01	15.14%	1,295,951.23
应收代	18,258,	1.22%	182,588	1.00%	18,076,	13,555,	0.99%	135,555	1.00%	13,419,

垫款	816.99		.17		228.82	525.81		.26		970.55
应收押金、保证金款项	11,668,937.92	0.78%	0.00	0.00%	11,668,937.92	16,165,015.04	1.18%	0.00	0.00%	16,165,015.04
应收关联方款项	1,446,867,092.85	97.04%	0.00	0.00%	1,446,867,092.85	1,320,659,316.87	96.76%	0.00	0.00%	1,320,659,316.87
合计	1,491,044,413.09	100.00%	13,496,800.33	0.91%	1,477,547,612.76	1,364,861,554.40	100.00%	13,321,300.71	0.98%	1,351,540,253.69

按单项计提坏账准备类别名称：

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
单项计提	12,954,542.44	12,954,542.44	12,954,542.44	12,954,542.44	100.00%	预计无法收回
合计	12,954,542.44	12,954,542.44	12,954,542.44	12,954,542.44		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他组合	1,295,022.89	359,669.72	27.77%%
应收代垫款	18,258,816.99	182,588.17	1.00%
应收押金、保证金款项	11,668,937.92	0.00	0.00%
应收关联方款项	1,446,867,092.85	0.00	0.00%
合计	1,478,089,870.65	542,257.89	

确定该组合依据的说明：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	146,481.60	220,276.67	12,954,542.44	13,321,300.71
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	175,499.62			175,499.62
2025 年 6 月 30 日余额	321,981.22	220,276.67	12,954,542.44	13,496,800.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
坏账准备	13,321,300.71	175,499.62				13,496,800.33
合计	13,321,300.71	175,499.62				13,496,800.33

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） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
第一名	内部往来款	604,554,516.70	1年以内	40.55%	0.00
第二名	内部往来款	177,463,597.30	1年以内	11.90%	0.00
第三名	内部往来款	152,047,049.00	1年以内	10.20%	0.00
第四名	内部往来款	125,966,103.66	1年以内	8.45%	0.00
第五名	内部往来款	125,719,001.81	1年以内	8.42%	0.00
合计		1,185,750,268.47		79.52%	0.00

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	342,433,367.02		342,433,367.02	342,433,367.02		342,433,367.02
对联营、合营企业投资	1,845,240.80		1,845,240.80	1,858,409.40		1,858,409.40
合计	344,278,607.82		344,278,607.82	344,291,776.42		344,291,776.42

（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		
上海外高桥保税物流园区东方嘉盛物流有限公司	6,015,050.47						6,015,050.47	
上海东方嘉盛物流有限公司	9,430,690.00						9,430,690.00	
上海东方嘉盛供应链管理有限公司	55,000,000.00						55,000,000.00	
深圳嘉泓永业物流有限公司	3,828,519.95						3,828,519.95	
深圳市东方嘉盛物流有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
深圳市前海嘉泓永业投资控股有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
重庆东方嘉盛供应链管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
重庆光焰物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
东方嘉盛商贸物流(香港)有限公司	710,240.00						710,240.00	
重庆光焰投资管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京华盛嘉阳物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
重庆东方嘉盛科技发展有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
重庆东方嘉盛协同供应链管理有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
深圳市光焰供应链有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
深圳市前海光焰控股有限公司	12,301,596.60						12,301,596.60	
深圳市嘉盛易商外贸服务有限公司	17,000,000.00						17,000,000.00	
东方嘉盛（新加坡）私人有限公司	647,270.00						647,270.00	
上海兴亚报关有限公司	38,500,000.00						38,500,000.00	
上海嘉焰科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
廊坊市东方嘉盛供应链	1,000,000.00						1,000,000.00	

管理有限公司								
合计	342,433,367.02						342,433,367.02	

（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												
莎车怡果食品有限公司	1,858,409.40				-13,168.60						1,845,240.80	
小计	1,858,409.40				-13,168.60						1,845,240.80	
合计	1,858,409.40				-13,168.60						1,845,240.80	

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

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

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,180,040.32	362,142,056.00	415,509,156.21	353,370,384.70
合计	452,180,040.32	362,142,056.00	415,509,156.21	353,370,384.70

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								

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

与履约义务相关的信息：

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：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,701,312.15	
权益法核算的长期股权投资收益	-13,168.60	6,015,311.76
处置长期股权投资产生的投资收益		5,831,574.04
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-9,972.14	
处置其他非流动金融资产产生的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益		
理财产品收益		54,257.59
合计	4,678,171.41	11,901,143.39

6、其他

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
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）	2,391,896.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,066,780.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,225,299.16	
减：所得税影响额	2,805,938.59	
少数股东权益影响额（税后）	608,406.31	
合计	4,269,630.95	--

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	3.31%	0.2120	0.2120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.13%	0.2007	0.2007

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑ 不适用

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

□适用 ☑ 不适用

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

4、其他