



# 悦泰物流

NEEQ : 836690

## 苏州悦泰国际物流股份有限公司



## 半年度报告

— 2025 —

## 重要提示

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

## 目录

|       |                             |    |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节   | 公司概况 .....                  | 6  |
| 第二节   | 会计数据和经营情况 .....             | 7  |
| 第三节   | 重大事件 .....                  | 13 |
| 第四节   | 股份变动及股东情况 .....             | 16 |
| 第五节   | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 18 |
| 第六节   | 财务会计报告 .....                | 20 |
| 附件 I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 87 |
| 附件 II | 融资情况 .....                  | 87 |

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。            |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。         |
| 文件备置地址 | 苏州姑苏区西环路 3068 号 2 号楼 618-628 室               |

释义

| 释义项目                 |   | 释义                                            |
|----------------------|---|-----------------------------------------------|
| 公司、本公司、悦泰股份、股份公司、母公司 | 指 | 苏州悦泰国际物流股份有限公司                                |
| 东航物流                 | 指 | 盐城大丰东航国际物流有限公司，系子公司                           |
| 悦昊运输                 | 指 | 盐城市悦昊运输有限公司，系子公司                              |
| 上海悦泰                 | 指 | 上海悦泰国际物流有限公司，系子公司                             |
| 公司章程                 | 指 | 苏州悦泰国际物流股份有限公司章程                              |
| 三会                   | 指 | 苏州悦泰国际物流股份有限公司的股东大会、董事会、监事会                   |
| 三会议事规则               | 指 | 苏州悦泰国际物流股份有限公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 公司法                  | 指 | 中华人民共和国公司法                                    |
| 证券法                  | 指 | 中华人民共和国证券法                                    |
| 报告期、本期、本年            | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日               |
| 元、万元                 | 指 | 人民币元、人民币万元                                    |
| 东吴证券                 | 指 | 东吴证券股份有限公司                                    |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |                                                   |                |                                        |
|-----------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|
| 公司中文全称          | 苏州悦泰国际物流股份有限公司                                    |                |                                        |
| 英文名称及缩写         | -                                                 |                |                                        |
| 法定代表人           | 沈加勇                                               | 成立时间           | 2006 年 12 月 20 日                       |
| 控股股东            | 控股股东为（沈加勇）                                        | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为（沈加勇），无一致行动人                     |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 交通运输、仓储和邮政业（G）-道路运输业（54）-道路货物运输（543）-道路货物运输（5430） |                |                                        |
| 主要产品与服务项目       | 国内货运                                              |                |                                        |
| 挂牌情况            |                                                   |                |                                        |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                      |                |                                        |
| 证券简称            | 悦泰物流                                              | 证券代码           | 836690                                 |
| 挂牌时间            | 2016 年 4 月 12 日                                   | 分层情况           | 创新层                                    |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易                                            | 普通股总股本（股）      | 36,130,500                             |
| 主办券商（报告期内）      | 东吴证券                                              | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                      |
| 主办券商办公地址        | 苏州市工业园区星阳街 5 号                                    |                |                                        |
| 联系方式            |                                                   |                |                                        |
| 董事会秘书姓名         | 吴海宁                                               | 联系地址           | 苏州市姑苏区西环路 3068 号 2 号楼 618-628 室，215008 |
| 电话              | 13338655588                                       | 电子邮箱           | wu_haining@126.com                     |
| 传真              | 0512-68383595                                     |                |                                        |
| 公司办公地址          | 苏州市姑苏区西环路 3068 号 2 号楼 618-628 室                   | 邮政编码           | 215008                                 |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                                   |                |                                        |
| 注册情况            |                                                   |                |                                        |
| 统一社会信用代码        | 91320500796519771Q                                |                |                                        |
| 注册地址            | 江苏省苏州市姑苏区西环路 3068 号 2 号楼 618-628 室                |                |                                        |
| 注册资本（元）         | 36,130,500                                        | 注册情况报告期内是否变更   | 否                                      |

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

本公司致力于以物流信息服务为纽带,涵盖汽车供应链中的整车物流、零部件物流、进出口海运、空运物流及仓储业务;提供汽车行业专业的物流规划、运输、仓储、配送等相关服务。在多年的发展历程中,悦泰物流不断引进先进物流技术,打造智能可视化系统,为客户提供一体化、技术化、网络化、透明化的汽车物流与仓储供应链服务。悦泰物流将秉承以品牌化、国际化为企业发展方向,力争成为具备全球服务能力的物流与仓储综合供应链解决方案的提供商。

报告期内,公司的商业模式未发生变化。

#### (二) 行业情况

公司为专业服务型物流企业,服务对象主要为汽车制造企业,属于汽车物流行业。汽车是国民经济支柱产业,也是促进消费的重要抓手。现代物流业是支撑国民经济发展的基础性、战略性和先导性产业,也是重要的生产性服务业。

##### 1、上游行业发展概况

(1) 2025 年 6 月,中国汽车行业在政策支持、新能源转型和出口增长的推动下,呈现出强劲的发展态势。以下是主要数据和分析:

1. 国内销量与市场结构:乘用车销量增长:2025 年 1-6 月,中国乘用车累计销量达 1048.8 万辆,同比增长 8.9%,其中内需增长超预期,主要受益于国家补贴政策刺激

2. 新能源汽车产量:6 月产量:全国新能源汽车产量 123.4 万辆,同比增长 18.8%

3. 汽车出口表现:6 月出口量:59.2 万辆,同比增长 22.2%,创月度新高。

2025 年 6 月,中国汽车行业呈现“内需稳健、出口强劲、新能源主导”的特点。政策刺激、自主品牌崛起及全球化布局成为关键驱动力,未来市场仍将聚焦新能源渗透率提升和海外市场拓展。。

(2) 竞争格局大幅变动随着新能源汽车市场的快速扩张,造车新势力崛起,近两年不断有实力雄厚的新参与者涌入,市场逐步由增量市场转化为存量竞争市场,尾部企业将面临淘汰重组,行业格局进一步调整,在对汽车企业的新能源、数字化、智能化等技术的要求提高的同时,行业价格战更加激烈。

##### 2、本行业发展情况及趋势

(1) 运力结构变动一方面,上游行业激烈竞争造成运价持续下降;另一方面,中小企业在收入下降、合规运营成本上升的背景下逐步退出市场。同时,传统车企的计划排产模式与新势力订单式生产模式产生碰撞、乘用车出口高速增长等因素,共同导致运力资源在时间和空间上不均衡的矛盾日益突显。

(2) 产业结构变迁与技术革新带来行业新机遇以新能源、新渠道为代表的汽车产业新进入者、以大数据、人工智能、物联网、云计算等为代表的新技术,将对汽车物流企业的运输效率、服务体验、仓配协同性等综合能力提出更高的要求,为提高竞争力,物流企业必须着眼于降低成本,加大在信息化技术应用及管理水平方面的投入。

3、行业地位公司从设立以来一直专注于汽车物流服务,是行业内较早从事商品车物流运输的企业。始终秉承“安全、高效、求实、创新”的经营理念,践行“专注托付、成就客”的企业使命,紧密追踪行业先进技术、管理方法及发展趋势,致力于成为汽车物流领域的领跑者。公司为中国物流与采购联合会汽车分会副会长单位、湖北省重点物流企业,荣获了汽车整车物流 KPI 标杆企业、全国车辆运输车合规运营责任担当企业等多项荣誉。

### （三） 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                    | 52,673,760.61  | 53,573,196.36  | -1.68%  |
| 毛利率%                                    | 10.60%         | 10.22%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 1,810,908.64   | 2,709,693.03   | -33.17% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 1,844,986.16   | 2,713,470.55   | -32.01% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）          | 2.80%          | 4.30%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.87%          | 4.30%          | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.0501         | 0.0750         | -33.17% |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 131,116,857.46 | 136,159,436.66 | -3.70%  |
| 负债总计                                    | 65,605,022.48  | 72,458,510.32  | -9.46%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 65,511,834.98  | 63,700,926.34  | 2.84%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 1.81           | 1.76           | 2.84%   |
| 资产负债率%（母公司）                             | 48.08%         | 52.17%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                              | 50.04%         | 53.22%         | -       |
| 流动比率                                    | 2.03           | 1.97           | -       |
| 利息保障倍数                                  | 2.64           | 3.75           | -       |
| 营运情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 经营活动产生的现金流量净额                           | 4,577,125.96   | 1,753,540.82   | 161.02% |
| 应收账款周转率                                 | 0.51           | 0.67           | -       |
| 存货周转率                                   | 0              | 0              | -       |
| 成长情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                 | -3.70%         | 5.17%          | -       |
| 营业收入增长率%                                | -1.68%         | 5.01%          | -       |
| 净利润增长率%                                 | -33.17%        | -6.48%         | -       |

## 三、 财务状况分析

### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 |       | 上年期末 |       | 变动比例% |
|----|------|-------|------|-------|-------|
|    | 金额   | 占总资产的 | 金额   | 占总资产的 |       |



|       |               | 比重%    |               | 比重%    |         |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 货币资金  | 2,207,050.49  | 1.68%  | 830,873.47    | 0.61%  | 165.63% |
| 应收票据  | 1,497,392.74  | 1.14%  | 1,762,619.95  | 1.29%  | -15.05% |
| 应收账款  | 96,021,184.37 | 73.23% | 99,865,850.82 | 73.34% | -3.85%  |
| 其他应收款 | 2,081,012.94  | 1.59%  | 1,445,719.45  | 1.06%  | 43.94%  |
| 预付款项  | 18,511,686.86 | 14.12% | 21,381,860.44 | 15.70% | -13.42% |
| 短期借款  | 39,112,842.18 | 29.83% | 36,112,942.18 | 26.52% | 8.31%   |
| 其他应付款 | 9,404,678.65  | 7.17%  | 17,384,792.29 | 12.77% | -45.90% |
| 长期应付款 | 1,780,199.48  | 1.36%  | 4,013,442.88  | 2.95%  | -55.64% |

#### 项目重大变动原因

1. 货币资金期末余额较上年同期增加 165.63%，主要系本期新增华夏银行贷款增加所致。
2. 其他应收款期末余额较上年同期增加43.94%，主要系本期员工备用金增加所致。
3. 短期借款期末余额较上年同期增加8.31%，主要系公司新增华夏银行500万贷款所致。
4. 其他应付款期末余额较上年同期减少45.9%，主要系本期沈加勇、吴海宁借款减少所致。
5. 长期应付款期末余额较上年同期减少 55.64%，主要系公司归还远东国际融资租赁有限公司、仲利国际融资租赁有限公司、邦银金融租赁股份有限公司借款所致。

#### （二）经营情况分析

##### 1、利润构成

单位：元

| 项目    | 本期            |               | 上年同期          |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|       | 金额            | 占营业收入<br>的比重% | 金额            | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入  | 52,673,760.61 | —             | 53,573,196.36 | —             | -1.68%             |
| 营业成本  | 47,089,186.66 | 89.4%         | 48,096,268.48 | 89.78%        | -2.09%             |
| 毛利率   | 10.60%        | —             | 10.22%        | —             | —                  |
| 税金及附加 | 89,924.44     | 0.171%        | 47,289.40     | 0.088%        | 90.16%             |
| 财务费用  | 1,475,316.10  | 2.801%        | 1,041,272.97  | 1.944%        | 41.68%             |

#### 项目重大变动原因

1. 税金及附加期末余额较上年同期增加 90.16%，是由于本期应缴纳增值税增加所致。
2. 销售费用期末余额较上年同期减少 100%，是由于本期上海悦泰固定资产折旧减少所致。
3. 财务费用期末余额较上年同期增加 41.67%，是由于本期归还贷款利息增加所致

##### 2、收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%  |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 52,673,760.61 | 53,573,196.36 | -1.68% |
| 其他业务收入 |               |               |        |
| 主营业务成本 | 47,089,186.66 | 48,096,268.48 | -2.09% |
| 其他业务成本 |               |               |        |

按产品分类分析

√ 适用    □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 道路运输  | 49,925,159.62 | 44,647,877.48 | 10.57% | 0.57%        | -0.26%       | 0.74%      |
| 仓储服务  | 2,747,525.37  | 2,440,320.18  | 11.18% | -30.09%      | -26.74%      | -4.07%     |
| 货运代理  | 1,075.62      | 989.00        | 8.05%  | 100.00%      | 100.00%      | 8.05%      |
| 合计    | 52,673,760.61 | 47,089,186.66 | 8.05%  | -1.68%       | -2.09%       | -2.17%     |

按区域分类分析

√ 适用    □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 上海    | 4,884,933.59  | 4,234,933.59  | 13.31% | -26.26%      | -27.58%      | 1.58%      |
| 重庆    | 3,701,873.21  | 3,201,873.21  | 13.51% | -10.10%      | -10.99%      | 0.86%      |
| 浙江    |               |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -8.65%     |
| 河南    | 280,304.86    | 250,304.86    | 10.70% | 106.52%      | 107.11%      | -0.25%     |
| 吉林    | 4,433,249.00  | 4,033,249.00  | 9.02%  | 100.00%      | 100.00%      | 9.02%      |
| 北京    | 355,334.24    | 305,334.24    | 14.07% | 2,022.16%    | 1,931.12%    | 3.85%      |
| 江苏    | 32,042,672.78 | 29,042,672.78 | 9.36%  | -21.04%      | -20.66%      | -0.42%     |
| 山东    |               |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -9.35%     |
| 广东    |               |               |        | -100.00%     | -100.00%     | -10.65%    |
| 辽宁    | 5,654,495.36  | 4,829,921.41  | 14.58% | 1,532.63%    | 1,453.80%    | 4.33%      |
| 江西    | 198,687.86    | 178,687.86    | 10.07% | 98.69%       | 98.59%       | 0.05%      |
| 湖北    | 1,122,209.71  | 1,012,209.71  | 9.80%  | 3,125.65%    | 3,099.69%    | 0.73%      |
| 合计    | 52,673,760.61 | 47,089,186.66 | 10.60% | -1.68%       | -2.09%       | 0.38%      |

收入构成变动的原因

|                      |
|----------------------|
| 区域收入、成本变化，系客户路线变化所致。 |
|----------------------|

（三） 现金流量分析

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%   |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,577,125.96  | 1,753,540.82  | 161.02% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -             | -             | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,200,948.94 | -2,319,935.40 | 37.98%  |

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 161.02%，主要原因由公司收到货款增加所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 37.98%，主要原因本年支付利息偿还本金增加所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 公司名称           | 公司类型  | 主要业务     | 注册资本       | 总资产           | 净资产          | 营业收入          | 净利润        |
|----------------|-------|----------|------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 盐城大丰东航国际物流有限公司 | 控股子公司 | 道路普通货物运输 | 1,000,000  | 3,045,255.05  | 3,045,193.55 | -             | -172.27    |
| 盐城市悦昊运输有限公司    | 控股子公司 | 道路普通货物运输 | 1,000,000  | 34,018,244.28 | 9,201,642.40 | 17,721,266.03 | 345,348.92 |
| 上海悦泰国际物流有限公司   | 控股子公司 | 道路普通货物运输 | 20,000,000 | 15,859.76     | -666,861.24  | -             | -1,044.77  |

##### 主要参股公司业务分析

□ 适用 √ 不适用

##### 报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

##### (二) 理财产品投资情况

□ 适用 √ 不适用

##### (三) 公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

#### 五、 对关键审计事项的说明

□ 适用 √ 不适用

#### 六、 企业社会责任

□ 适用 √ 不适用

#### 七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|------------|
|----------|------------|

|                 |                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 核心业务人员流失风险      | 公司有一支成熟专业的团队，经过多年的发展，公司主要负责人具有二十年物流行业从业经验，其余业务骨干都有 10 年以上的从业经验，拥有较强的业务能力，尽管公司采取有竞争力的激励政策吸引和留住优秀人才，但公司未来仍可能出现核心业务人才流失的风险，这将会对公司持续经营造成影响。                                                                |
| 安全事故风险          | 公司主要经营道路货物运输业务，在运输过程中，司机的疏忽或意外事件都可能引起安全事故。安全事故一旦发生，公司就可能面临货物赔偿、人员伤亡赔付、诉讼、交通部门处罚、车辆维修、媒体曝光等风险，虽然公司的运输车辆足额缴纳了货运险、第三者责任险、交强险等相关险种，但不能保证完全规避安全事故风险；一旦产生安全事故，也会对公司的经营业绩和声誉带来负面影响。                           |
| 现金流量不佳导致的风险     | 随着公司业绩和规模的扩大，将需要更多的资金来满足日常经营需求，若公司经营活动产生的现金流量净额继续为负或者公司不能及时筹集正常经营所需的资金，将面临资金短缺的风险。                                                                                                                     |
| 公司内部控制的的风险      | 有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了较为完备的治理制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于相关治理机制建立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。因此，公司短期内仍可能存在内部控制制度不规范、相关制度不能有效执行的风险。 |
| 实际控制人不当控制的风险    | 公司股东沈加勇持有公司 18065200 股的股份，占总股本的 49.9999%，同时，沈加勇担任公司董事长兼总经理，为公司的控股股东和实际控制人，虽然公司完善了相关规章制度，但仍存在实际控制人对本公司股东大会、董事会决策、重大经营决策、生产经营、财务等施加重大影响的风险，若公司运作不够规范，可能会使公司的法人治理机制不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来不利影响。        |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                          |

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

### 第三节 重大事件

## 一、重大事件索引

| 事项                                         | 是或否                                                              | 索引        |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (一) |
| 是否存在提供担保事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (二) |
| 是否对外提供借款                                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (三) |
| 是否存在关联交易事项                                 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (四) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股份回购事项                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在已披露的承诺事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在被调查处罚的事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在失信情况                                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |

## 二、重大事件详情

### （一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## （二）公司发生的提供担保事项

### 挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 |    | 责任类型 | 被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及 | 是否履行必要的决策程序 | 是否已被采取监管措施 |
|----|------|------|-------------|------|------|----|------|------------------------|-------------|------------|
|    |      |      |             |      | 起始   | 终止 |      |                        |             |            |

|    |             |           |           |           |            |            |    | 其控制的企业 |         |   |
|----|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|----|--------|---------|---|
| 1  | 盐城市悦昊运输有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 2024年12月2日 | 2026年12月8日 | 连带 | 是      | 已事前及时履行 | 否 |
| 2  | 盐城市悦昊运输有限公司 | 4,300,000 | 4,300,000 | 4,300,000 | 2024年3月11日 | 2026年2月11日 | 连带 | 是      | 已事前及时履行 | 否 |
| 总计 | -           | 7,300,000 | 7,300,000 | 7,300,000 | -          | -          | -  | -      | -       | - |

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

|       |
|-------|
| 正常履行。 |
|-------|

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总                               | 担保金额      | 担保余额      |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）         | 7,300,000 | 7,300,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保     | 0         | 0         |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0         | 0         |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额         | 0         | 0         |
| 公司为报告期内出表公司提供担保                    | 0         | 0         |

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额       | 发生金额         |
|------------------------|------------|--------------|
| 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务      | 10,000,000 | 1,153,415.61 |
| 销售产品、商品，提供劳务           | 10,000,000 |              |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |            |              |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其他                    |               |               |
| <b>其他重大关联交易情况</b>     | <b>审议金额</b>   | <b>交易金额</b>   |
| 收购、出售资产或股权            |               |               |
| 与关联方共同对外投资            |               |               |
| 提供财务资助                |               |               |
| 提供担保                  |               |               |
| 委托理财                  |               |               |
| 关联方为公司提供担保            | 50,000,000.00 | 42,550,053.08 |
| 关联方为公司提供借款            | 20,000,000.00 | 5,993,621.00  |
| <b>企业集团财务公司关联交易情况</b> | <b>预计金额</b>   | <b>发生金额</b>   |
| 存款                    |               |               |
| 贷款                    |               |               |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述日常性关联交易是与公司日常经营相关的各类交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，此交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。

上述日常性关联交易以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益的情形，不影响公司的独立性，不会对公司的财务状况和经营成果产生不良影响。

上述关联方为公司提无偿供担保、借款，因此公司是受益方，对公司业务发展起到良好作用。

#### （五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容    | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年4月12日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016年4月12日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

挂牌前，公司持股 5%以上股东、实际控制人、公司董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》、《关于减少及规范关联交易承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |      | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 18,538,000 | 51.31% | 0    | 18,538,000 | 51.31% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,115,200  | 11.39% | 0    | 4,115,200  | 11.39% |
|         | 董事、监事、高管      | 162,400    | 0.45%  | 0    | 162,400    | 0.45%  |
|         | 核心员工          | 567,148    | 1.57%  | 0    | 567,148    | 1.57%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 17,592,500 | 48.69% | 0    | 17,592,500 | 48.69% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,950,000 | 38.61% | 0    | 13,950,000 | 38.61% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,487,500  | 9.65%  | 0    | 3,487,500  | 9.65%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 36,130,500 | —      | 0    | 36,130,500 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 133        |        |      |            |        |

#### 股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称       | 期初持股数      | 持股变动  | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------------|------------|-------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 沈加勇        | 18,065,200 | 0     | 18,065,200 | 50.00%  | 13,950,000  | 4,115,200   | 0           | 0             |
| 2  | 吴海宁        | 3,649,900  | 0     | 3,649,900  | 10.10%  | 3,487,500   | 162,400     | 0           | 0             |
| 3  | 蒋素妹        | 2,783,298  | 0     | 2,783,298  | 7.70%   | 0           | 2,783,298   | 0           | 0             |
| 4  | 周基勇        | 2,684,500  | 0     | 2,684,500  | 7.43%   | 0           | 2,684,500   | 0           | 0             |
| 5  | 上海冠强贸易有限公司 | 1,550,000  | 0     | 1,550,000  | 4.29%   | 0           | 1,550,000   | 0           | 0             |
| 6  | 赵寿滨        | 690,826    | 6,200 | 697,026    | 1.93%   | 0           | 697,026     | 0           | 0             |
| 7  | 朱留忠        | 650,000    | 0     | 650,000    | 1.80%   | 0           | 650,000     | 0           | 0             |



|    |     |            |   |            |        |            |            |   |   |
|----|-----|------------|---|------------|--------|------------|------------|---|---|
| 8  | 晁雯靖 | 493,800    | 0 | 493,800    | 1.37%  | 0          | 493,800    | 0 | 0 |
| 9  | 严玲  | 210,000    | 0 | 210,000    | 0.58%  | 0          | 210,000    | 0 | 0 |
| 10 | 李桂芹 | 193,600    | 0 | 193,600    | 0.54%  | 0          | 193,600    | 0 | 0 |
| 合计 |     | 30,971,124 | — | 30,977,324 | 85.74% | 17,437,500 | 13,539,824 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

|                                                  |
|--------------------------------------------------|
| 普通股前十名股东间相互关系说明：<br>沈加勇和周基勇是表兄弟关系，其他人员之间不存在关联关系。 |
|--------------------------------------------------|

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名  | 职务            | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期      |            | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% |
|-----|---------------|----|----------|-------------|------------|------------|------|------------|------------|
|     |               |    |          | 起始日期        | 终止日期       |            |      |            |            |
| 沈加勇 | 董事长兼总经理       | 男  | 1974年10月 | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 18,065,200 | 0    | 18,065,200 | 50.00%     |
| 吴海宁 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 男  | 1964年8月  | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 3,649,900  | 0    | 3,649,900  | 10.10%     |
| 张国栋 | 董事            | 男  | 1991年12月 | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 朱建  | 董事            | 男  | 1986年11月 | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 张靖  | 董事            | 男  | 1992年12月 | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 孙修博 | 监事会主席         | 男  | 1993年12月 | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 侯强  | 监事            | 男  | 1963年8月  | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 刘广平 | 职工监事          | 男  | 1983年4月  | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |
| 黄玉荣 | 财务总监          | 女  | 1984年5月  | 2024年10月10日 | 2027年10月9日 | 0          | 0    | 0          | 0%         |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员    | 3    |      |      | 3    |
| 管理人员    | 5    |      |      | 5    |
| 生产人员    | 50   |      | 3    | 47   |
| 员工总计    | 58   |      | 3    | 55   |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

| 项目   | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 2    |      |      | 2    |

核心员工的变动情况

核心员工本报告期末未变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注  | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----|-----------------|------------------|
| 流动资产：       |     |                 |                  |
| 货币资金        | 五、1 | 2,207,050.49    | 830,873.47       |
| 结算备付金       |     |                 |                  |
| 拆出资金        |     |                 |                  |
| 交易性金融资产     |     |                 |                  |
| 衍生金融资产      |     |                 |                  |
| 应收票据        | 五、2 | 1,497,392.74    | 1,762,619.95     |
| 应收账款        | 五、3 | 96,021,184.37   | 99,865,850.82    |
| 应收款项融资      | 五、4 | 1,374.54        | 1,374.54         |
| 预付款项        | 五、5 | 18,511,686.86   | 21,381,860.44    |
| 应收保费        |     |                 |                  |
| 应收分保账款      |     |                 |                  |
| 应收分保合同准备金   |     |                 |                  |
| 其他应收款       | 五、6 | 2,081,012.94    | 1,445,719.45     |
| 其中：应收利息     |     |                 |                  |
| 应收股利        |     |                 |                  |
| 买入返售金融资产    |     |                 |                  |
| 存货          |     |                 |                  |
| 其中：数据资源     |     |                 |                  |
| 合同资产        |     |                 |                  |
| 持有待售资产      |     |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |     |                 |                  |
| 其他流动资产      | 五、7 | 72,628.71       | 305.59           |
| 流动资产合计      |     | 120,392,330.65  | 125,288,604.26   |
| 非流动资产：      |     |                 |                  |
| 发放贷款及垫款     |     |                 |                  |
| 债权投资        |     |                 |                  |
| 其他债权投资      |     |                 |                  |
| 长期应收款       |     |                 |                  |
| 长期股权投资      |     |                 |                  |
| 其他权益工具投资    |     |                 |                  |
| 其他非流动金融资产   | 五、8 | 5,000,000.00    | 5,000,000.00     |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 投资性房地产         |      |                       |                       |
| 固定资产           | 五、9  | 1,275,236.94          | 1,408,513.18          |
| 在建工程           |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          | 五、10 | 1,326,776.48          | 1,326,776.48          |
| 无形资产           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         | 五、11 | 1,733,333.33          | 1,733,333.33          |
| 递延所得税资产        | 五、12 | 1,182,483.84          | 1,195,513.19          |
| 其他非流动资产        | 五、13 | 206,696.22            | 206,696.22            |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>10,724,526.81</b>  | <b>10,870,832.40</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>131,116,857.46</b> | <b>136,159,436.66</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           | 五、14 | 39,112,842.18         | 36,112,942.18         |
| 向中央银行借款        |      |                       |                       |
| 拆入资金           |      |                       |                       |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           |      |                       |                       |
| 应付账款           | 五、15 | 4,234,588.35          | 3,456,418.54          |
| 预收款项           |      |                       |                       |
| 合同负债           | 五、16 |                       | 19,086.24             |
| 卖出回购金融资产款      |      |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放      |      |                       |                       |
| 代理买卖证券款        |      |                       |                       |
| 代理承销证券款        |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬         | 五、17 | 151,652.06            | 145,247.56            |
| 应交税费           | 五、18 | 942,258.80            | 812,573.55            |
| 其他应付款          | 五、19 | 9,404,678.65          | 17,384,792.29         |
| 其中：应付利息        |      |                       |                       |
| 应付股利           |      |                       |                       |
| 应付手续费及佣金       |      |                       |                       |
| 应付分保账款         |      |                       |                       |
| 持有待售负债         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债    | 五、20 | 5,254,375.91          | 5,254,375.91          |
| 其他流动负债         | 五、21 | 265,731.36            | 265,731.36            |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>59,366,127.31</b>  | <b>63,451,167.63</b>  |
| <b>非流动负债：</b>  |      |                       |                       |
| 保险合同准备金        |      |                       |                       |

|               |      |                |                |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 长期借款          | 五、22 | 3,560,153.08   | 4,095,357.20   |
| 应付债券          |      |                |                |
| 其中：优先股        |      |                |                |
| 永续债           |      |                |                |
| 租赁负债          | 五、23 | 898,542.61     | 898,542.61     |
| 长期应付款         | 五、24 | 1,780,199.48   | 4,013,442.88   |
| 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       |      | 6,238,895.17   | 9,007,342.69   |
| 负债合计          |      | 65,605,022.48  | 72,458,510.32  |
| 所有者权益：        |      |                |                |
| 股本            | 五、25 | 36,130,500.00  | 36,130,500.00  |
| 其他权益工具        |      |                |                |
| 其中：优先股        |      |                |                |
| 永续债           |      |                |                |
| 资本公积          | 五、26 | 39,445.27      | 39,445.27      |
| 减：库存股         |      |                |                |
| 其他综合收益        |      |                |                |
| 专项储备          | 五、27 | 6,395,267.76   | 6,395,267.76   |
| 盈余公积          | 五、28 | 2,122,707.63   | 2,122,707.63   |
| 一般风险准备        |      |                |                |
| 未分配利润         | 五、29 | 20,823,914.32  | 19,013,005.68  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 65,511,834.98  | 63,700,926.34  |
| 少数股东权益        |      |                |                |
| 所有者权益合计       |      | 65,511,834.98  | 63,700,926.34  |
| 负债和所有者权益合计    |      | 131,116,857.46 | 136,159,436.66 |

法定代表人：沈加勇

主管会计工作负责人：黄玉荣

会计机构负责人：黄玉荣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 附注   | 2025 年 6 月 30 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产：   |      |                 |                  |
| 货币资金    |      | 2,134,432.69    | 771,879.44       |
| 交易性金融资产 |      |                 |                  |
| 衍生金融资产  |      |                 |                  |
| 应收票据    |      | 1,397,392.74    | 1,662,619.95     |
| 应收账款    | 十二、1 | 71,038,188.21   | 82,912,739.84    |
| 应收款项融资  |      | 1,374.54        | 1,374.54         |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 预付款项           |      | 15,760,800.37         | 21,279,839.86         |
| 其他应收款          | 十二、2 | 10,779,269.81         | 868,772.40            |
| 其中：应收利息        |      |                       |                       |
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 合同资产           |      |                       |                       |
| 持有待售资产         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      | 72,323.12             |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>101,183,781.48</b> | <b>107,497,226.03</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十二、3 | 2,468,668.10          | 2,468,668.10          |
| 其他权益工具投资       |      |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |      | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          |
| 投资性房地产         |      |                       |                       |
| 固定资产           |      | 38,217.28             | 67,554.77             |
| 在建工程           |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      | 335,628.66            | 335,628.66            |
| 无形资产           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        |      | 1,111,752.40          | 1,117,942.60          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>8,954,266.44</b>   | <b>8,989,794.13</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>110,138,047.92</b> | <b>116,487,020.16</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      | 39,112,842.18         | 36,112,942.18         |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           |      |                       |                       |
| 应付账款           |      | 2,226,777.80          | 2,152,359.91          |
| 预收款项           |      |                       |                       |
| 合同负债           |      |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 卖出回购金融资产款         |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬            |  | 105,754.61            | 113,574.71            |
| 应交税费              |  | 1,045,372.68          | 861,818.03            |
| 其他应付款             |  | 8,709,435.54          | 19,265,257.86         |
| 其中：应付利息           |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 295,229.57            | 295,229.57            |
| 其他流动负债            |  | 183,253.60            | 183,253.60            |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>51,678,665.98</b>  | <b>58,984,435.86</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  | 1,275,510.19          | 1,785,714.31          |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  |                       |                       |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  |                       |                       |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>1,275,510.19</b>   | <b>1,785,714.31</b>   |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>52,954,176.17</b>  | <b>60,770,150.17</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 36,130,500.00         | 36,130,500.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 39,445.27             | 39,445.27             |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  |                       |                       |
| 专项储备              |  | 2,981,848.37          | 2,981,848.37          |
| 盈余公积              |  | 2,122,707.63          | 2,122,707.63          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 15,909,370.48         | 14,442,368.72         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>57,183,871.75</b>  | <b>55,716,869.99</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>110,138,047.92</b> | <b>116,487,020.16</b> |



(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2025 年 1-6 月  | 2024 年 1-6 月  |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入                       | 五、30 | 52,673,760.61 | 53,573,196.36 |
| 其中：营业收入                       | 五、30 | 52,673,760.61 | 53,573,196.36 |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| 二、营业总成本                       |      | 50,970,844.32 | 51,533,519.19 |
| 其中：营业成本                       | 五、30 | 47,089,186.66 | 48,096,268.48 |
| 利息支出                          |      |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |      |               |               |
| 退保金                           |      |               |               |
| 赔付支出净额                        |      |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |               |               |
| 保单红利支出                        |      |               |               |
| 分保费用                          |      |               |               |
| 税金及附加                         | 五、31 | 89,924.44     | 47,289.40     |
| 销售费用                          | 五、32 |               | 2,140.09      |
| 管理费用                          | 五、33 | 1,596,106.94  | 1,494,762.13  |
| 研发费用                          | 五、34 | 720,310.18    | 851,786.12    |
| 财务费用                          | 五、35 | 1,475,316.10  | 1,041,272.97  |
| 其中：利息费用                       |      | 1,421,914.80  | 1,043,560.30  |
| 利息收入                          |      | 836.32        | 2,287.33      |
| 加：其他收益                        |      |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、36 | 676,046.74    | 829,952.37    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、37 | -             | -28,082.08    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 2,378,963.03  | 2,841,547.46  |
| 加：营业外收入                       | 五、38 | 2,438.81      | 33,365.69     |
| 减：营业外支出                       | 五、39 | 47,875.50     | 10,320.30     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 2,333,526.34  | 2,864,592.85  |
| 减：所得税费用                       | 五、40 | 522,617.70    | 154,899.82    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 1,810,908.64  | 2,709,693.03  |

|                          |   |              |              |
|--------------------------|---|--------------|--------------|
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润        |   |              |              |
| （一）按经营持续性分类：             | - | -            | -            |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |   | 1,810,908.64 | 2,709,693.03 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）    |   |              |              |
| （二）按所有权归属分类：             | - | -            | -            |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）     |   |              |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润          |   | 1,810,908.64 | 2,709,693.03 |
| 六、其他综合收益的税后净额            |   |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |   |              |              |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益        |   |              |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额         |   |              |              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益      |   |              |              |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动        |   |              |              |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动        |   |              |              |
| （5）其他                    |   |              |              |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益         |   |              |              |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益       |   |              |              |
| （2）其他债权投资公允价值变动          |   |              |              |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |   |              |              |
| （4）其他债权投资信用减值准备          |   |              |              |
| （5）现金流量套期储备              |   |              |              |
| （6）外币财务报表折算差额            |   |              |              |
| （7）其他                    |   |              |              |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |   |              |              |
| 七、综合收益总额                 |   |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |   | 1,810,908.64 | 2,709,693.03 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |   |              |              |
| 八、每股收益：                  |   |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）           |   | 0.0501       | 0.0750       |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |   | 0.0501       | 0.0750       |

法定代表人：沈加勇

主管会计工作负责人：黄玉荣

会计机构负责人：黄玉荣

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目     | 附注   | 2025 年 1-6 月  | 2024 年 1-6 月  |
|--------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十二、4 | 34,952,494.58 | 34,941,467.33 |
| 减：营业成本 | 十二、4 | 30,732,279.94 | 30,837,145.68 |

|                               |  |                     |                     |
|-------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 税金及附加                         |  | 52,656.96           | 34,368.77           |
| 销售费用                          |  |                     |                     |
| 管理费用                          |  | 1,389,057.06        | 1,360,239.53        |
| 研发费用                          |  | 720,310.18          | 851,786.12          |
| 财务费用                          |  | 788,290.72          | 800,233.69          |
| 其中：利息费用                       |  | 735,983.46          | 802,504.06          |
| 利息收入                          |  | 774.52              | 2,270.37            |
| 加：其他收益                        |  |                     |                     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  |                     |                     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 691,922.31          | 41,011.49           |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                     |                     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                     |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>1,961,822.03</b> | <b>1,098,705.03</b> |
| 加：营业外收入                       |  | 2,438.81            | 33,365.69           |
| 减：营业外支出                       |  | 4.90                | 9,000.00            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | <b>1,964,255.94</b> | <b>1,123,070.72</b> |
| 减：所得税费用                       |  | 497,254.18          | 21,184.11           |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>1,467,001.76</b> | <b>1,101,886.61</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 1,467,001.76        | 1,101,886.61        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |                     |                     |
| （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           |  |                     |                     |
| <b>六、综合收益总额</b> |  | <b>1,467,001.76</b> | <b>1,101,886.61</b> |
| <b>七、每股收益：</b>  |  |                     |                     |
| （一）基本每股收益（元/股）  |  |                     |                     |
| （二）稀释每股收益（元/股）  |  |                     |                     |

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2025 年 1-6 月           | 2024 年 1-6 月           |
|-----------------------|------|------------------------|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                        |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 87,616,777.06          | 70,915,190.87          |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                        |                        |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                        |                        |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                        |                        |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                        |                        |
| 收到再保险业务现金净额           |      |                        |                        |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                        |                        |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                        |                        |
| 拆入资金净增加额              |      |                        |                        |
| 回购业务资金净增加额            |      |                        |                        |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                        |                        |
| 收到的税费返还               |      |                        |                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 五、41 | 21,249,300.53          | 17,450,547.43          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | <b>108,866,077.59</b>  | <b>88,365,738.30</b>   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 82,623,887.08          | 82,883,626.65          |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                        |                        |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                        |                        |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                        |                        |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |      |                        |                        |
| 拆出资金净增加额              |      |                        |                        |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                        |                        |
| 支付保单红利的现金             |      |                        |                        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |      | 1,794,792.64           | 1,922,787.85           |
| 支付的各项税费               |      | 1,737,679.63           | 680,116.66             |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 五、41 | 18,132,592.28          | 1,125,666.32           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |      | <b>104,288,951.63</b>  | <b>86,612,197.48</b>   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |      | <b>4, 577, 125. 96</b> | <b>1, 753, 540. 82</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                        |                        |

|                           |      |               |               |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 收回投资收到的现金                 |      |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |      |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |               |               |
| 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            |      |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      |               |               |
| 投资支付的现金                   |      |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |      |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      |               |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      |               |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |      |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |      | 27,564,918.00 | 38,983,320.00 |
| 发行债券收到的现金                 |      |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 27,564,918.00 | 38,983,320.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 29,340,373.68 | 38,947,380.07 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 1,375,493.26  | 2,300,875.33  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、41 | 50,000.00     | 55,000.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 30,765,866.94 | 41,303,255.40 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -3,200,948.94 | -2,319,935.40 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 1,376,177.02  | -566,394.58   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 830,873.47    | 829,783.13    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 2,207,050.49  | 263,388.55    |

法定代表人：沈加勇

主管会计工作负责人：黄玉荣

会计机构负责人：黄玉荣

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2025 年 1-6 月  | 2024 年 1-6 月  |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 53,390,727.04 | 50,327,690.84 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |

|                           |  |                      |                      |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 19,170,388.24        | 15,170,388.24        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | <b>72,561,115.28</b> | <b>65,498,079.08</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 67,315,029.90        | 62,315,029.90        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 826,595.97           | 875,227.68           |
| 支付的各项税费                   |  | 631,982.21           | 644,196.03           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 2,623,463.46         | 233,310.15           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | <b>71,397,071.54</b> | <b>64,067,763.76</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>1,164,043.74</b>  | <b>1,430,315.32</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |  |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                      |                      |
| 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            |  |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |                      |                      |
| 投资支付的现金                   |  |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  |                      |                      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  |                      |                      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                      |                      |
| 取得借款收到的现金                 |  | 27,564,918.00        | 25,640,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |  |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>27,564,918.00</b> | <b>25,640,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 26,512,732.46        | 25,407,545.53        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 803,676.03           | 2,187,628.70         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 50,000.00            | 55,000.00            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>27,366,408.49</b> | <b>27,650,174.23</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>198,509.51</b>    | <b>-2,010,174.23</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>1,362,553.25</b>  | <b>-579,858.91</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 771,879.44           | 622,221.76           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>2,134,432.69</b>  | <b>42,362.85</b>     |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

|   |
|---|
| 无 |
|---|

## （二） 财务报表项目附注

### 苏州悦泰国际物流股份有限公司

#### 2025 年半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、公司基本情况

苏州悦泰国际物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州悦泰国际货运代理有限公司，于2006年12月20日经江苏省苏州市工商行政管理局注册登记设立，于2015年11月16日经江苏省苏州市工商行政管理局变更为苏州悦泰国际物流股份有限公司。公司营业执照和统一社会信用代码：91320500796519771Q，注册资本为3,613.05万元人民币，注册地址：苏州市姑苏区西环路3068号2号楼618-628室，总部地址：苏州市姑苏区西环路3068号2号楼618-628室。

2015年9月17日，经公司股东会决议一致同意以2015年8月31日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司，将有限公司截止2015年8月31日经审计的净资产（扣除专项储备后的余额）2,146.79万元折合股本2,080.00万元，净资产超出部分计入资本公积66.79万元。折合股本后，沈加勇出资人民币1,200.00万元，占股本总额的57.70%；周基勇出资人民币500.00万元，占股本总额的24.04%；吴海宁出资人民币300.00万元，占股本总额的14.42%；孙丰柱出资人民币40.00万元，占股本总额的1.92%；严玲出资人民币20.00万元，占股本总额的0.96%；吴宇出资人民币10.00万元，占股本总额的0.48%；谭冶淘出资人民币10.00万元，占股本总额的0.48%。股本2,080.00万元已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中兴华验字[2015]JS0079号验资报告验证。

2016年4月12日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准（股转系统函[2016]1837号），本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管，转让方式为协议转让，证券简称“悦泰物流”，股票代码：836690。截至2024年12月31日，本集团累计发行股本总数3,613.05万股。

本公司及各子公司（统称“本集团”）属道路运输业，本公司经营范围主要包括：国内外货运；普通货物道路运输、冷藏车道路运输、集装箱道路运输、陆运、空运、海运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、托运、订仓、仓储、中转、集装箱拼装、拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输业务咨询；汽车租赁、大件运输。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2025年8月22日批准。

### 二、财务报表的编制基础

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。

### 三、公司主要会计政策、会计估计

#### 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 年半年度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

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (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(股本溢价/资本溢价)，资本公积(股本溢价/资本溢价)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

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(股本溢价/资本溢价)，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

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关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。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

### （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应当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应当在丧失控制权时转入当期损益。

## 7、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。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期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。

## 9、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。

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账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以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）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、10

#### （5）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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，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

| 项目     | 确定组合的依据         |
|--------|-----------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行   |
| 商业承兑汇票 | 本组合以账龄作为信用风险特征。 |

B、应收账款及合同资产

| 项目   | 确定组合的依据              |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 其他组合 | 以是否为关联方之间的应收款项划分组合   |

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：

| 项目   | 确定组合的依据                    |
|------|----------------------------|
| 风险组合 | 日常经常活动中应收取关联方外的各类代垫款等应收款项。 |

|      |                    |
|------|--------------------|
| 其他组合 | 保证金、押金、备用金、关联方代垫款等 |
|------|--------------------|

对划分为账龄分析组合的应收款项，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。

具体对应收款项预期信用损失进行估计如下：

| 账 龄              | 应收款项预期信用损失 (%) |
|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年，以下同） | 5.00           |
| 1-2 年            | 10.00          |
| 2-3 年            | 30.00          |
| 3-5 年            | 80.00          |
| 5 年以上            | 100.00         |

### 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。

### 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。

### **（6）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。

#### （7）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。

#### 10、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高低层次输入值，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。

## 11、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、14。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

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下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |

|      |       |    |      |       |
|------|-------|----|------|-------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5  | 5.00 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50  |

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

### 13、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。

## 14、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可使用状态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。

## 15、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。

## 16、职工薪酬

### （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。

### （3）离职后福利

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。

#### （4）辞退福利

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。

#### （5）其他长期福利

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。

### 17、收入

#### （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

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

### 按时点确认收入

公司提供运输服务，与托运方依据彼此商定的服务期间及货物批量签订定期运输合同，将货物运至接受服务方指定的目的地并经接收方验收确认后，运输劳务提供完毕，确认劳务收入实现。对无法确认协议价格部分，以双方对账后确认劳务收入实现。仓储服务收入按次或按照服务合同约定期间点确认收入。货运代理服务在服务已经提供并且取得收取服务收入的权利时确认收入。

## 18、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。

## 19、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，计入当期损益或；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。

## 20、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

## 21、租赁

### (1) 租赁的识别

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

### (2) 本公司作为承租人

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、22。

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。

### **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。



## 22、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、14。

## 23、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按上期营业收入提取安全生产费用，按 1%提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 24、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更

### （2）重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更

四、税项

1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                        | 法定税率         |
|---------|---------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%、9%、6%、0% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                   | 7%           |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税额                                   | 3%           |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税额                                   | 2%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 详见下表         |

各公司企业所得税税率明细表

| 纳税主体名称         | 所得税税率%          |
|----------------|-----------------|
| 苏州悦泰国际物流股份有限公司 | 按应纳税所得额的 25%计缴。 |
| 盐城大丰东航国际物流有限公司 | 按应纳税所得额的 20%计缴。 |
| 盐城市悦昊运输有限公司    | 按应纳税所得额的 20%计缴。 |
| 上海悦泰国际物流有限公司   | 按应纳税所得额的 20%计缴。 |

2、税收优惠及批文

（1）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）：“对小型微利企业减按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。”。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2024 年 12 月 31 日，期末指 2025 年 6 月 30 日，本期指 2025 年半年度，上期指 2024 年半年度。

## 1、货币资金

| 项目            | 期末余额         | 期初余额       |
|---------------|--------------|------------|
| 库存现金          |              | 45,000.00  |
| 银行存款          | 2,207,050.49 | 785,773.47 |
| 其他货币资金        |              | 100.00     |
| 合计            | 2,207,050.49 | 830,873.47 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |            |

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示：

| 类别     | 期末余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 1,497,392.74 |      | 1,497,392.74 |
| 商业承兑汇票 |              |      |              |
| 合计     | 1,497,392.74 |      | 1,497,392.74 |

(续)

| 类别     | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 1,762,619.95 |      | 1,762,619.95 |
| 商业承兑汇票 |              |      |              |
| 合计     | 1,762,619.95 |      | 1,762,619.95 |

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 101,074,930.92 | 103,853,821.12 |
| 1至2年      |                | 529,695.56     |
| 2至3年      |                | 957,763.93     |
| 3至4年      |                | 227,800.00     |
| 4-5年      |                | 60,000.00      |
| 小计        | 101,074,930.92 | 105,629,080.61 |
| 减：坏账准备    | 5,053,746.55   | 5,763,229.79   |
| 合计        | 96,020,184.37  | 99,865,850.82  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类 别            | 期末余额           |           |              |             |               |
|----------------|----------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                | 账面余额           |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |                |           |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 101,074,930.92 | 100.00    | 5,053,746.55 | 5.00        | 96,021,184.37 |
| 其中：账龄组合        | 101,074,930.92 | 100.00    | 5,053,746.55 | 5.00        | 96,021,184.37 |
| 其他组合           |                |           |              |             |               |
| 合 计            | 101,074,930.92 | 100.00    | 5,053,746.55 | —           | 96,021,184.37 |

(续)

| 类 别                | 期初余额           |           |              |             |               |
|--------------------|----------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                    | 账面余额           |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                    | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备的<br>应收账款  |                |           |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备<br>的应收账款 | 105,629,080.61 | 100.00    | 5,763,229.79 | 5.46        | 99,865,850.82 |
| 其中：账龄组合            | 105,629,080.61 | 100.00    | 5,763,229.79 | 5.46        | 99,865,850.82 |
| 其他组合               |                |           |              |             |               |
| 合 计                | 105,629,080.61 | 100.00    | 5,763,229.79 | —           | 99,865,850.82 |

① 按单项计提坏账准备

期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备

| 名称      | 期末余额           |              |       |
|---------|----------------|--------------|-------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内   | 101,074,930.92 | 5,053,746.55 | 5.00  |
| 1 至 2 年 |                |              | 10.00 |
| 2 至 3 年 |                |              | 30.00 |
| 3 至 4 年 |                |              | 80.00 |
| 4 至 5 年 |                |              | 80.00 |
| 合计      | 101,074,930.92 | 5,053,746.55 | ——    |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别   | 期初余额         | 本期计提 | 本期减少       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|------|------------|----|----|--------------|
|      |              |      | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 5,763,229.79 |      | 709,483.24 |    |    | 5,053,746.55 |

4、应收款项融资

| 项目                       | 期末余额     | 期初余额     |
|--------------------------|----------|----------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 1,374.54 | 1,374.54 |
| 合计                       | 1,374.54 | 1,374.54 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 18,511,686.86 | 100.00 | 21,296,527.23 | 99.60  |
| 1 至 2 年 |               |        | 50,000.00     | 0.23   |
| 2 至 3 年 |               |        | 35,333.21     | 0.17   |
| 合计      | 18,511,686.86 | 100.00 | 21,381,860.44 | 100.00 |

6、其他应收款

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

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 2,081,012.94 | 1,445,719.45 |
| 合计    | 2,081,012.94 | 1,445,719.45 |

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 917,288.66   | 107,293.19   |
| 保证金或押金 | 1,288,409.17 | 1,013,559.17 |
| 往来款    |              | 410,879.47   |
| 其他     |              | 5,236.01     |
| 小计     | 2,205,697.83 | 1,536,967.84 |
| 减：坏账准备 | 124,684.89   | 91,248.39    |
| 合计     | 2,081,012.94 | 1,445,719.45 |

②按账龄披露

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,205,697.83 | 1,484,967.84 |
| 1 至 2 年      |              | -            |
| 2 至 3 年      |              | 50,000.00    |
| 3 至 4 年      |              | -            |
| 4 至 5 年      |              |              |
| 5 年以上        |              | 2,000.00     |
| 小计           | 2,205,697.83 | 1,536,967.84 |
| 减：坏账准备       | 124,434.90   | 91,248.39    |
| 合计           | 2,081,262.93 | 1,445,719.45 |

7、其他流动资产

| 项目     | 期末余额      | 期初余额   |
|--------|-----------|--------|
| 待摊费用   | 72,628.71 |        |
| 待抵扣进项税 |           | 305.59 |
| 合计     | 72,628.71 | 305.59 |

## 8、其他非流动金融资产

| 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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其中：股权投资                | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计                     | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

## 9、固定资产

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,275,236.94 | 1,408,513.18 |
| 合计   | 1,275,236.94 | 1,408,513.18 |

### (1) 固定资产情况

| 项目        | 运输设备          | 办公设备       | 其他设备       | 合计            |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：   |               |            |            |               |
| 1.期初余额    | 21,302,509.12 | 213,346.49 | 356,199.04 | 21,872,054.65 |
| 2.本期增加金额  |               |            |            |               |
| (1) 购置    |               |            |            |               |
| 3.本期减少金额  |               |            |            |               |
| (1) 处置或报废 |               |            |            |               |
| 4.期末余额    | 21,302,509.12 | 213,346.49 | 356,199.04 | 21,872,054.65 |
| 二、累计折旧    |               |            |            |               |
| 1.期初余额    | 20,204,009.46 | 185,498.72 | 74,033.29  | 20,463,541.47 |
| 2.本期增加金额  | 98,142.17     | 20,041.96  | 15,092.11  | 133,276.24    |
| (1) 计提    | 98,142.17     | 20,041.96  | 15,092.11  | 133,276.24    |
| 3.本期减少金额  |               |            |            |               |
| (1) 处置或报废 |               |            |            |               |
| 4.期末余额    | 20,302,151.63 | 205,540.68 | 89,125.40  | 20,596,817.71 |
| 三、减值准备    |               |            |            |               |
| 1.期初余额    |               |            |            |               |
| 2.本期增加金额  |               |            |            |               |
| 3.本期减少金额  |               |            |            |               |
| 4.期末余额    |               |            |            |               |
| 四、账面价值    |               |            |            |               |
| 1.期末账面价值  | 1,000,357.49  | 7,805.81   | 267,073.64 | 1,275,236.94  |

|          |              |           |            |              |
|----------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 2.期初账面价值 | 1,098,499.66 | 27,847.77 | 282,165.75 | 1,408,513.18 |
|----------|--------------|-----------|------------|--------------|

## 10、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

| 项目       | 房屋及建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   | 3,478,796.48 | 3,478,796.48 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 新增租赁 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 3,478,796.48 | 3,478,796.48 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 2,152,020.00 | 2,152,020.00 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提   |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 2,152,020.00 | 2,152,020.00 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 1,326,776.48 | 1,326,776.48 |
| 2.期初账面价值 | 1,326,776.48 | 1,326,776.48 |

## 11、长期待摊费用

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|--------|--------|--------|--------------|
| 停车场场地整理 | 1,733,333.33 |        |        |        | 1,733,333.33 |
| 合计      | 1,733,333.33 |        |        |        | 1,733,333.33 |

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

| 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  | 5,178,431.44 | 1,170,839.54 | 5,854,078.18 | 1,183,868.89 |
| 使用权资产形成 | 168,704.02   | 11,644.30    | 168,704.02   | 11,644.30    |
| 合计      | 5,347,135.46 | 1,182,483.84 | 6,022,782.20 | 1,195,513.19 |

### 13、其他非流动资产

| 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       |
| 代建工程 | 206,696.22 |      | 206,696.22 | 206,696.22 |      | 206,696.22 |
| 合计   | 206,696.22 |      | 206,696.22 | 206,696.22 |      | 206,696.22 |

### 14、短期借款

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 抵押+保证借款    | 2,990,000.00  | 2,990,000.00  |
| 保证借款       | 33,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款       | 2,999,900.00  | 3,000,000.00  |
| 已贴现未终止确认票据 | 85,766.35     | 85,766.35     |
| 应付利息       | 37,175.83     | 37,175.83     |
| 合计         | 39,112,842.18 | 36,112,942.18 |

短期借款分类的说明：

①抵押+保证借款 299.00 万元，其中：

公司向宁波银行股份有限公司苏州分行借款 150.00 万元，借款期限：2025 年 2 月 19 日至 2026 年 2 月 19 日，年利率均为 4.20%，担保方式由沈加勇、董云干提供保证担保，孙修博以房产作为抵押担保。

公司向宁波银行股份有限公司苏州分行借款 149.00 万元，借款期限：2025 年 2 月 20 日至 2026 年 2 月 20 日，年利率均为 4.20%，担保方式由沈加勇、董云干提供保证担保，孙修博以房产作为抵押担保。

②保证借款 3,300.00 万元，其中：

公司向南京银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行借款人民币 350.00 万元，借款期间：2025 年 3 月 17 日至 2026 年 3 月 11 日，年利率 3.90%，该笔借款由董云干、沈加勇提供保证担保；

公司向江苏银行股份有限公司苏州分行借款人民币 500.00 万元，借款期间：2025 年 4 月 22 日至 2026 年 4 月 23 日，年利率 3.60%，该笔借款由盐城市悦昊运输有限公司、沈加勇、董云干、周基勇、吴海宁提供保证担保；

公司向交通银行股份有限公司苏州分行借款人民币 300.00 万元，借款期间：2024 年 7 月 22 日至 2025 年 7 月 18 日，年利率 4.00%，该笔借款由董云干、沈加勇提供保证担保；

公司向江苏江阴农村商业银行股份有限公司苏州分行借款人民币 200.00 万元，借款期间：2024 年 9 月 29 日至 2025 年 9 月 19 日，年利率 4.00%，该笔借款由董云干、沈加勇、吴海宁提供保证担保；

公司向上海银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行借款人民币 450.00 万元，借款期间：2026 年 6 月 18 日至 2026 年 6 月 18 日，年利率 4.00%，该笔借款由沈加勇、董云干、吴海宁、周基勇、邢丽莉、苏州高新区中小企业融资担保有限公司提供保证担保；

公司向中国银行股份有限公司苏州相城支行借款人民币 500.00 万元，借款期间：2024 年 9 月 30 日至 2025 年 9 月 30 日，年利率 3.00%，该笔借款由沈加勇、董云干、苏州国发融资担保有限公司提供保证担保；

公司向中国农业银行股份有限公司苏州分行借款人民币 500.00 万元，借款期间：2024 年 8 月 7 日至 2025 年 8 月 4 日，年利率 3.15%，该笔借款由苏州中小微企业融资担保有限公司、沈加勇、董云干提供保证担保。

公司向华夏银行股份有限公司苏州工业园区支行借款人民币 500.00 万元，借款期间：2025 年 5 月 19 日至 2026 年 5 月 14 日，年利率 3.20%，该笔借款由沈加勇、董云干、苏州高新区中小企业融资担保有限公司提供保证担保。

③信用借款 299.99 万元，其中：

公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行借款人民币 1.00 万元，借款期间：2025 年 2 月 14 日至 2026 年 2 月 13 日，年利率 3.20%。

公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行借款人民币 74.00 万元，借款期间：2025 年 2 月 15 日至 2026 年 2 月 14 日，年利率 3.20%。

公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行借款人民币 76.00 万元，借款期间：2025 年 2 月 18 日至 2026 年 2 月 17 日，年利率 3.20%。

公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行借款人民币 75.10 万元，借款期间：2025 年 2 月 19 日至 2026 年 2 月 18 日,年利率 3.20%。

公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州分行借款人民币 73.89 万元，借款期间：2025 年 2 月 121 日至 2026 年 2 月 20 日,年利率 3.20%。

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款列示

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,234,588.35 | 3,192,054.70 |
| 1 年以上        |              | 264,363.84   |
| 合计           | 4,234,588.35 | 3,456,418.54 |

##### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

#### 16、合同负债

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 预收货款 |      | 19,086.24 |
| 合计   |      | 19,086.24 |

#### 17、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目                 | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬             | 145,247.56 | 2,112,188.36 | 2,105,783.86 | 151,652.06 |
| 二、离职后福利-<br>设定提存计划 |            | 368,513.76   | 368,513.76   |            |
| 合计                 | 145,247.56 | 2,480,702.12 | 2,474,297.62 | 151,652.06 |

##### (2) 短期薪酬列示

| 项目                | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-------------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、<br>津贴和补贴 | 145,247.56 | 1,828,564.33 | 1,822,159.83 | 151,652.06 |
| 2、职工福利费           |            | 42,729.00    | 42,729.00    |            |

|               |            |              |              |            |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 3、社会保险费       |            | 191,947.03   | 191,947.03   |            |
| 其中：医疗保险费      |            | 155,347.36   | 155,347.36   |            |
| 工伤保险费         |            | 21,938.70    | 21,938.70    |            |
| 生育保险费         |            | 14,660.97    | 14,660.97    |            |
| 4、住房公积金       |            | 48,948.00    | 48,948.00    |            |
| 5、工会经费和职工教育经费 |            |              |              |            |
| 合计            | 145,247.56 | 2,112,188.36 | 2,105,783.86 | 151,652.06 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 354,410.56 | 354,410.56 |      |
| 2、失业保险费  |      | 14,103.20  | 14,103.20  |      |
| 合计       |      | 368,513.76 | 368,513.76 |      |

18、应交税费

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | -40,583.94 | 156,391.82 |
| 企业所得税   | 970,571.74 | 624,507.03 |
| 城市维护建设税 | 860.05     | 10,151.73  |
| 教育费附加   | 368.59     | 4,350.74   |
| 地方教育附加  | 245.73     | 2,900.50   |
| 个人所得税   | 344.57     | 1,059.19   |
| 印花税     | 10,390.56  | 13,151.04  |
| 城镇土地使用税 | 30.00      | 30         |
| 房产税     | 31.50      | 31.5       |
| 地方基金    |            |            |
| 合计      | 942,258.80 | 812,573.55 |

19、其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息  |              |               |
| 应付股利  |              |               |
| 其他应付款 | 9,404,678.65 | 17,384,792.29 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 9,404,678.65 | 17,384,792.29 |
|----|--------------|---------------|

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 资金拆借  | 5,993,621.00 | 7,414,621.00  |
| 其他暂收款 |              | 5,139,331.90  |
| 待付报销款 | 3,411,057.65 | 4,237,610.10  |
| 往来款   |              | 593,229.29    |
| 合计    | 9,404,678.65 | 17,384,792.29 |

②无账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

20、一年内到期的非流动负债

| 项目                   | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期应付款（附注五、24） | 4,718,158.03 | 4,718,158.03 |
| 1 年内到期的租赁负债（附注五、23）  | 536,217.88   | 536,217.88   |
| 合计                   | 5,254,375.91 | 5,254,375.91 |

21、其他流动负债

| 项目            | 期末余额       | 期初余额       |
|---------------|------------|------------|
| 待转销增值税额       | 1,717.76   | 1,717.76   |
| 已背书但未终止确认应收票据 | 264,013.60 | 264,013.60 |
| 合计            | 265,731.36 | 265,731.36 |

22、长期借款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 3,560,153.08 | 4,095,357.20 |
| 合计   | 3,560,153.08 | 4,095,357.20 |

公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款笔数较多，每笔借款期间为 2 年，上述借款由沈加勇提供保证担保。

## 23、租赁负债

| 项目                   | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------------|--------------|--------------|
| 最低租赁付款额              | 1,599,687.62 | 1,599,687.62 |
| 减：未确认融资费用            | 164,927.13   | 164,927.13   |
| 小计                   | 1,434,760.49 | 1,434,760.49 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注五、20） | 536,217.88   | 536,217.88   |
| 合计                   | 898,542.61   | 898,542.61   |

## 24、长期应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 1,780,199.48 | 4,013,442.88 |
| 合计    | 1,780,199.48 | 4,013,442.88 |

### （1）按款项性质列示长期应付款

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 远东国际融资租赁有限公司      | 3,163,455.83 | 4,300,000.00 |
| 仲利国际融资租赁有限公司      | 4,208,774.14 | 4,580,000.00 |
| 邦银金融租赁股份有限公司      | 2,274,526.63 | 3,000,000.00 |
| 减：未确认融资费用         | 3,148,399.09 | 3,148,399.09 |
| 余额                | 6,498,357.51 | 8,731,600.91 |
| 减：一年内到期部分（附注五、20） | 4,718,158.03 | 4,718,158.03 |
| 合计                | 1,780,199.48 | 4,013,442.88 |

## 25、股本

|      | 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 | 36,130,500.00 |             |    |       |    |    | 36,130,500.00 |

## 26、资本公积

| 项目   | 期初余额      | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额      |
|------|-----------|------|------|-----------|
| 股本溢价 | 39,445.27 |      |      | 39,445.27 |
| 合计   | 39,445.27 |      |      | 39,445.27 |

## 27、专项储备

| 项目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|-------|--------------|------|------|--------------|
| 安全生产费 | 6,395,267.76 |      |      | 6,395,267.76 |
| 合计    | 6,395,267.76 |      |      | 6,395,267.76 |

## 28、盈余公积

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,122,707.63 |      |      | 2,122,707.63 |
| 合计     | 2,122,707.63 |      |      | 2,122,707.63 |

## 29、未分配利润

| 项目                    | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 19,013,005.68 | 18,162,866.01 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 19,013,005.68 | 18,162,866.01 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,810,908.64  | 926,386.79    |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 76,247.12     |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 期末未分配利润               | 20,823,914.32 | 19,013,005.68 |

## 30、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本按照类别列示

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 52,673,760.61 | 47,089,186.66 | 53,573,196.36 | 48,096,268.48 |
| 合计   | 52,673,760.61 | 47,089,186.66 | 53,573,196.36 | 48,096,268.48 |

### （2）主营业务收入按照类别列示

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 道路运输 | 49,925,159.62 | 44,647,877.48 | 49,643,064.07 | 44,765,407.23 |
| 仓储服务 | 2,747,525.37  | 2,440,320.18  | 3,930,132.29  | 3,330,861.25  |
| 货运代理 | 1075.62       | 989.00        |               |               |
| 合计   | 52,673,760.61 | 47,089,186.66 | 53,573,196.36 | 48,096,268.48 |

### 31、税金及附加

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 37,107.50 | 3,847.13  |
| 教育费附加   | 15,903.20 | 1,648.77  |
| 地方教育附加  | 10,602.14 | 1,099.18  |
| 印花税     | 23,556.60 | 37,639.32 |
| 土地使用税   | 60.00     | 60        |
| 房产税     | 63.00     | 63        |
| 车船税     | 2,632.00  | 2,932.00  |
| 合计      | 89,924.44 | 47,289.40 |

### 32、销售费用

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额    |
|-----|-------|----------|
| 折旧费 |       | 2,140.09 |
| 合计  |       | 2,140.09 |

### 33、管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 458,181.07   | 498,850.03   |
| 办公费     | 42,052.37    | 46,622.96    |
| 通讯费     | 4,276.07     | 3,660.81     |
| 水电费     | 13,568.67    | 10,956.74    |
| 业务招待费   | 2,530.00     | 1,995.00     |
| 固定资产折旧费 | 25,216.38    | 30,564.66    |
| 差旅费     | 27,835.22    | 428.61       |
| 房租      | 72,323.11    | 86,244.19    |
| 中介费     | 405,496.85   | 435,373.46   |
| 其他      | 544,627.20   | 380,065.67   |
| 合计      | 1,596,106.94 | 1,494,762.13 |



### 34、研发费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 人员人工费用 | 608,972.86 | 668,466.08 |
| 直接投入费用 | 107,216.21 | 178,166.58 |
| 折旧费用   | 4,121.11   | 5,153.46   |
| 合计     | 720,310.18 | 851,786.12 |

### 35、财务费用

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 利息支出       | 1,473,070.64 | 1,039,149.02 |
| 其中：确认的融资费用 | 1,421,914.80 | 239,748.62   |
| 减：利息收入     | 836.32       | 2,287.33     |
| 加：手续费支出    | 3,081.78     | 4,411.28     |
| 加：汇兑损益     |              |              |
| 合计         | 1,475,316.10 | 1,041,272.97 |

### 36、信用减值损失

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额       |
|--------|-------------|-------------|
| 坏账准备损失 | -676,046.74 | -829,952.37 |
| 合计     | -676,046.74 | -829,952.37 |

### 37、资产处置收益

| 项 目      | 本期金额 | 上期金额       | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|------|------------|---------------|
| 固定资产处置损益 |      | -28,082.08 |               |
| 合 计      |      | -28,082.08 |               |

### 38、营业外收入

| 项目 | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 2,438.81 | 33,365.69 | 2,438.81      |
| 合计 | 2,438.81 | 33,365.69 | 2,438.81      |

### 39、营业外支出

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 罚款、滞纳金 | 47,875.50 | 10,320.30 | 47,875.50     |
| 其他     |           |           |               |
| 合计     | 47,875.50 | 10,320.30 | 47,875.50     |

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额       |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 509,588.35 | 368,919.53  |
| 递延所得税费用 | 13,029.35  | -214,019.71 |
| 合计      | 522,617.70 | 154,899.82  |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 2,333,526.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 491,063.98   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 18,524.37    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |              |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,029.35    |
| 税率变化的影响                        |              |
| 所得税费用                          | 522,617.70   |

### 41、现金流量表项目

#### (1) 与经营活动有关的现金

##### ①收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额  | 上期发生额    |
|------|--------|----------|
| 利息收入 | 836.32 | 2,287.33 |

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 政府补助及营业外收入 | 2,438.81             | 32,350.79            |
| 往来款        | 21,246,025.40        | 17,415,909.31        |
| <b>合计</b>  | <b>21,249,300.53</b> | <b>17,450,547.43</b> |

②支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额                | 上期发生额               |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 手续费          | 3,081.78             | 3,295.74            |
| 管理、销售费用及研发费用 | 2,316,417.12         | 1,122,370.58        |
| 支付的各项营业外支出   | 47,875.50            |                     |
| 往来款          | 15,765,217.88        |                     |
| <b>合计</b>    | <b>18,132,592.28</b> | <b>1,125,666.32</b> |

(2) 与筹资活动有关的现金

①支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 非银行金融机构借款 | 50,000.00        | 55,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>50,000.00</b> | <b>55,000.00</b> |

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额         |
|----------------------------------|--------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |              |
| 净利润                              | 1,810,908.64 |
| 加：资产减值准备                         |              |
| 信用减值损失                           | 676,046.74   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 133,276.24   |
| 使用权资产折旧                          |              |
| 无形资产摊销                           |              |
| 长期待摊费用摊销                         |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |              |

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）         |              |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）         |              |
| 财务费用（收益以“－”号填列）             | 1,475,316.10 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）             |              |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）        | 13,029.35    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）        |              |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）            |              |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）       | 728,288.46   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）       | -259,739.57  |
| 其他（注）                       |              |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 4,577,125.96 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |              |
| 债务转为资本                      |              |
| 一年内到期的可转换公司债券               |              |
| 融资租入固定资产                    |              |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |              |
| 现金的期末余额                     | 2,207,050.49 |
| 减：现金的期初余额                   | 830,873.47   |
| 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                | 1,376,177.02 |

## （2） 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 期初余额       |
|----------------|--------------|------------|
| 一、现金           | 2,207,050.49 | 830,773.47 |
| 其中：库存现金        |              | 45,000.00  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,207,050.49 | 785,773.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |            |
| 二、现金等价物        |              |            |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |              |            |

|                             |              |            |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 2,207,050.49 | 830,773.47 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |            |

## 六、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产的期末公允价值

| 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）其他非流动金融资产             |            |            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| （1）股权投资                  |            |            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            |            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

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

其他非流动金融资产为非上市公司股权，使用现金流量折现模型和市场可比公司模型，根据账面投资成本并结合市场环境，公司的经营状况和财务状况变动等情况进行合理估计。

## 七、合并范围的变更

本期合并范围无发生变更。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|----|------|
|       |       |     |      | 直接      | 间接 |      |

|                |     |     |        |        |  |         |
|----------------|-----|-----|--------|--------|--|---------|
| 盐城大丰东航国际物流有限公司 | 大丰市 | 大丰市 | 道路运输业  | 100.00 |  | 同一控制下合并 |
| 盐城市悦昊运输有限公司    | 盐城市 | 盐城市 | 道路运输业  | 100.00 |  | 投资设立    |
| 上海悦泰国际物流有限公司   | 上海市 | 上海市 | 货物运输代理 | 100.00 |  | 投资设立    |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

公司为自然人控股的股份有限公司，无母公司。

公司控股股东为沈加勇，持有公司 49.9999%的股权。沈加勇是公司董事长，能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。公司控股股东和实际控制人在报告期内未发生变化。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 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          |
|--------------|----------------------|
| 苏州双越物流有限公司   | 沈加勇哥哥的儿子控制的公司        |
| 江苏联创智源科技有限公司 | 公司持股 5%的企业           |
| 苏州鑫之冶商贸有限公司  | 沈加勇配偶的姐姐控制的公司        |
| 苏州凌天能源科技有限公司 | 周基勇担任法定代表人、持股 34%的公司 |
| 沈加伟          | 实际控制人沈加勇的哥哥          |
| 吴海宁          | 股东、副总经理、董秘           |
| 孙修博          | 监事会主席                |

|     |          |
|-----|----------|
| 周基勇 | 公司监事     |
| 杨瑛  | 吴海宁配偶    |
| 董云干 | 沈加勇配偶    |
| 董群兰 | 沈加勇配偶的姐姐 |
| 孙丰柱 | 监事会主席的父亲 |

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|-------|
| 苏州双越物流有限公司 | 物流运输   | 1,153,415.61 |       |

#### （2）关联担保情况

##### ① 本集团作为担保方

无

##### ② 本集团作为被担保方

| 担保方                          | 担保金额         | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|------------|
| 沈加勇、董云干、孙修博                  | 1,500,000.00 | 2025 年 2 月 19 日 | 2026 年 2 月 19 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干、孙修博                  | 1,490,000.00 | 2025 年 2 月 20 日 | 2026 年 2 月 20 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 10,000.00    | 2025 年 2 月 14 日 | 2026 年 2 月 13 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 740,000.00   | 2025 年 2 月 15 日 | 2026 年 2 月 14 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 760,000.00   | 2025 年 2 月 18 日 | 2026 年 2 月 17 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 751,000.00   | 2025 年 2 月 19 日 | 2026 年 2 月 20 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 738,900.00   | 2025 年 2 月 21 日 | 2026 年 2 月 20 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 3,500,000.00 | 2025 年 3 月 17 日 | 2026 年 3 月 11 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干、吴海宁、周基勇、盐城悦昊运输有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025 年 4 月 22 日 | 2026 年 4 月 23 日 | 否          |
| 沈加勇、董云干                      | 5,000,000.00 | 2025 年 5 月 19 日 | 2026 年 5 月 14 日 | 否          |
| 董云干、沈加勇                      | 3,000,000.00 | 2024 年 7 月 22 日 | 2025 年 7 月 18 日 | 否          |

|                             |              |                 |                 |      |
|-----------------------------|--------------|-----------------|-----------------|------|
| 董云干、沈加勇、<br>吴海宁             | 2,000,000.00 | 2024 年 9 月 29 日 | 2025 年 9 月 19 日 | 否    |
| 沈加勇、董云干、吴<br>海宁、周基勇、邢丽<br>莉 | 4,500,000.00 | 2025 年 6 月 18 日 | 2026 年 6 月 18 日 | 否    |
| 董云干、沈加勇                     | 5,000,000.00 | 2024 年 9 月 30 日 | 2025 年 9 月 30 日 | 否    |
| 董云干、沈加勇                     | 5,000,000.00 | 2024 年 8 月 7 日  | 2025 年 8 月 4 日  | 否    |
| 沈加勇                         | 3,560,153.08 |                 |                 | 否（注） |

注：借款余额为 3,560,153.08 元系向深圳前海微众银行股份有限公司多笔借款合计数。

（3）关联方资金拆借

| 关联方         | 拆借金额         | 还款金额 | 说明 |
|-------------|--------------|------|----|
| 拆入          |              |      |    |
| 苏州鑫之治商贸有限公司 | 5,010,000.00 |      | 借款 |
| 吴海宁         | 626,000.00   |      | 借款 |
| 董云干         | 250,000.00   |      | 借款 |
| 沈加勇         | 107,621.00   |      | 借款 |

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

| 项目名称  | 关联方         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|-------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 董群兰         | 423,500.00   | 345,000.00   |
| 应付账款  | 苏州双越物流有限公司  |              | 754,295.00   |
| 其他应付款 | 吴海宁         | 626,000.00   | 1,980,000.00 |
| 其他应付款 | 董云干         | 626,000.00   | 250,000.00   |
| 其他应付款 | 沈加勇         | 107,621.00   | 174,621.00   |
| 其他应付款 | 苏州鑫之治商贸有限公司 | 5,010,000.00 | 5,010,000.00 |
| 合计    |             | 6,793,121.00 | 8,513,916.00 |



十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日本集团无重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日本集团无重要或有事项

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 74,777,040.22 | 87,073,363.27 |
| 1 至 2 年      |               | 19,695.56     |
| 2 至 3 年      |               | 250,455.33    |
| 小计           | 74,777,040.22 | 87,343,514.16 |
| 减：坏账准备       | 3,738,852.01  | 4,430,774.32  |
| 合计           | 71,038,188.21 | 82,912,739.84 |

（2）按坏账计提方法分类披露

| 类 别            | 期末余额          |           |              |             | 账面价值          |
|----------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                | 账面余额          |           | 坏账准备         |             |               |
|                | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |               |           |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 74,777,040.22 | 100       | 3,738,852.01 | 5           | 71,038,188.21 |
| 其中：账龄组合        | 74,777,040.22 | 100       | 3,738,852.01 | 5           | 71,038,188.21 |

|      |               |     |              |   |               |
|------|---------------|-----|--------------|---|---------------|
| 其他组合 |               |     |              |   | 0.00          |
| 合 计  | 74,777,040.22 | 100 | 3,738,852.01 | - | 71,038,188.21 |

(续)

| 类 别            | 上年年末余额        |           |              |             |               |
|----------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|                | 账面余额          |           | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |               |           |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 87,343,514.16 | 100       | 4,430,774.32 | 5.07        | 82,912,739.84 |
| 其中：账龄组合        | 87,343,514.16 | 100       | 4,430,774.32 | 5.07        | 82,912,739.84 |
| 其他组合           |               |           |              |             |               |
| 合 计            | 87,343,514.16 | 100       | 4,430,774.32 | -           | 82,912,739.84 |

①按单项计提坏账准备

期末无单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备

| 名称      | 期末余额          |              |      |
|---------|---------------|--------------|------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内   | 74,777,040.22 | 3,738,852.01 | 5%   |
| 1 至 2 年 |               |              | 10%  |
| 2 至 3 年 |               |              | 30%  |
| 合计      | 74,777,040.22 | 3,738,852.01 |      |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别   | 期初余额         | 本期计提 | 本期减少       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|------|------------|----|----|--------------|
|      |              |      | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 4,430,774.32 |      | 691,922.31 |    |    | 3,738,852.01 |

## 2、其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额       |
|-------|---------------|------------|
| 应收利息  |               |            |
| 应收股利  |               |            |
| 其他应收款 | 10,779,269.81 | 868,772.40 |
| 合计    | 10,779,269.81 | 868,772.40 |

### (1) 其他应收款

#### ①其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额     |
|--------|---------------|------------|
| 保证金或押金 | 211,012.00    | 211,012.00 |
| 往来款    | 10,593,208.41 | 682,711.00 |
| 其他     |               |            |
| 小计     | 10,804,220.41 | 893,723.00 |
| 减：坏账准备 | 24,950.60     | 24,950.60  |
| 合计     | 10,779,269.81 | 868,772.40 |

#### ②按账龄披露

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额     |
|--------------|---------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,752,220.41 | 159,012.00 |
| 1 至 2 年      |               | 82,711.00  |
| 2 至 3 年      | 50,000.00     | 160,000.00 |
| 3 至 4 年      |               |            |
| 4 至 5 年      |               | 490,000.00 |
| 5 年以上        | 2,000.00      | 2,000.00   |
| 小计           | 10,804,220.41 | 893,723.00 |
| 减：坏账准备       | 24,950.60     | 24,950.60  |
| 合计           | 10,779,269.81 | 868,772.40 |

## 3、长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 2,468,668.10 |      | 2,468,668.10 | 2,468,668.10 |      | 2,468,668.10 |

|            |              |  |              |              |  |              |
|------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 对联营、合营企业投资 |              |  |              |              |  |              |
| 合计         | 2,468,668.10 |  | 2,468,668.10 | 2,468,668.10 |  | 2,468,668.10 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额（账面价值）   | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）   | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------|----------|--------|------|--------|----|--------------|----------|
|                |              |          | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 盐城大丰东航国际物流有限公司 | 1,068,668.10 |          |        |      |        |    | 1,068,668.10 |          |
| 盐城市悦昊运输有限公司    | 1,000,000.00 |          |        |      |        |    | 1,000,000.00 |          |
| 上海悦泰国际物流有限公司   | 400,000.00   |          |        |      |        |    | 400,000.00   |          |
| 合计             | 2,468,668.10 |          |        |      |        |    | 2,468,668.10 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

无

4、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 34,952,494.58 | 30,732,279.94 | 34,941,467.33 | 30,837,145.68 |
| 合 计  | 34,952,494.58 | 30,732,279.94 | 34,941,467.33 | 30,837,145.68 |

(1) 主营业务收入按类别

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 道路运输 | 33,794,920.29 | 29,736,702.08 | 31,010,589.37 | 27,476,084.27 |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 仓储服务 | 1,156,498.67  | 994,588.86    | 3,930,132.29  | 3,360,351.25  |
| 货运代理 | 1,075.62      | 989.00        | 745.67        | 710.16        |
| 合计   | 34,952,494.58 | 30,732,279.94 | 34,941,467.33 | 30,837,145.68 |

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                   | 金额       | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|----------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           |          |    |
| 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）     | 2,438.81 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |          |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |          |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |          |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |          |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失                                            |          |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |          |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |          |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |          |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |          |    |
| 债务重组损益                                                               |          |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |          |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |          |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |          |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |          |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |          |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |          |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |          |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |          |    |

|                    |            |    |
|--------------------|------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -47,875.50 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |            |    |
| 非经常性损益合计           | -45,436.69 |    |
| 减：所得税影响额           | -11,359.17 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      |            |    |
| 合计                 | -34,077.52 | -- |

## 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<br>（%） | 每股收益            |                 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                         |                   | 基本每股收益（元/<br>股） | 稀释每股收益（元/<br>股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.80              | 0.0501          | 0.0501          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.87              | 0.0514          | 0.0514          |

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                               | 金额         |
|------------------------------------------------------------------|------------|
| 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） | 2,438.81   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -47,875.50 |
| 非经常性损益合计                                                         | -45,436.69 |
| 减：所得税影响数                                                         | -11,359.17 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    |            |
| 非经常性损益净额                                                         | -34,077.52 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用