

# 江苏海晨物流股份有限公司

## 2025 年半年度报告



二〇二五年八月二十六日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梁晨、主管会计工作负责人吴小卫及会计机构负责人(会计主管人员)吴小卫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中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，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面对的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	23
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 债券相关情况.....	39
第八节 财务报告.....	40

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人梁晨女士、主管会计工作负责人吴小卫先生、会计机构负责人吴小卫先生签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在指定网站上、指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 三、载有公司董事长签名的 2025 年半年度报告文件原件。
- 四、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
海晨股份、海晨、本公司、公司	指	江苏海晨物流股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
VMI	指	VendorManaged Inventory, 供应商管理库存, 即一种以制造商和供应商都获得最低成本为目的, 由供应商对库存进行监管规划, 并监督和修订协议执行情况 and 内容, 使库存管理得到持续改进的合作性策略。
集拼	指	将分散的或大批量的物品集中起来, 以便进行运输、配送的作业。
供应链	指	生产及流通过程中, 为了将产品或服务交付给最终用户, 由上游与下游企业共同建立的需求链状网。
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起, 形成人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
AGV 小车	指	无人搬运车 (Automatic Guided Vehicle, 简称 AGV), 自动搬运小车, 自动搬运机器人, 指装备有电磁或光学等自动导航装置, 能够沿规定的导航路径行驶, 具有安全保护以及各种移载功能的运输车。
循环取货	指	循环取货模式, 是一种制造商用同一货运车辆从多个供给处取零配件的操作模式。
入厂物流	指	作为供应链前端环节, 入厂物流聚焦于解决“从供应商到生产线”的物料流动问题, 基于生产计划与物流需求, 以响应生产时效为目标, 通过优化配置物流设备与人力资源, 实现经济高效的生产物料供应保障。
OHT	指	天车 (Overhead Hoist Transfer, 简称 OHT): 将半导体晶圆盒搬运传输至各制程设备间的空中车辆传输机器人。
Lifter	指	举升机 (Lifter): 在芯片生产过程中, 对晶圆载具进行垂直上下料及传送的自动装卸运输装置。
Stocker	指	智能存储柜 (Stocker): 半导体晶圆盒和光罩盒自动化储存柜。
MCS	指	物料控制系统 (MCS): 对整个晶圆生产物料传输过程进行控制和管理的软件系统。
USC	指	栈板型穿梭车 (USC): 物流自动化系统中, 用于执行往复输送栈板上货物任务的智能车辆。
MSC	指	料盒型穿梭车 (MSC): 物流自动化系统中, 用于执行往复输送料盒中货物任务的智能车辆。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海晨股份	股票代码	300873
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏海晨物流股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海晨股份		
公司的外文名称（如有）	Hichain Logistics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HIC		
公司的法定代表人	梁晨		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈帅	梁灿
联系地址	深圳市南山区前海信利康大厦 13 楼	江苏省苏州市吴江经济开发区泉海路 111 号
电话	0512-63030888-8820	0512-63030888-8820
传真	0512-63030684	0512-63030684
电子信箱	irm@hichain.com	irm@hichain.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	872,389,903.97	811,860,917.48	7.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,176,180.17	150,138,331.11	-13.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	111,438,002.79	111,003,113.54	0.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	184,773,898.08	257,630,645.72	-28.28%
基本每股收益（元/股）	0.5656	0.6579	-14.03%
稀释每股收益（元/股）	0.5656	0.6579	-14.03%
加权平均净资产收益率	4.28%	4.96%	-0.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,844,706,314.94	4,837,772,702.60	0.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,064,672,252.88	3,022,421,867.90	1.40%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,991,660.27	
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）	14,070,288.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,175,883.28	

减：所得税影响额	3,464,582.33	
少数股东权益影响额（税后）	35,072.48	
合计	18,738,177.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处行业情况

随着中国制造业加速向高端化、智能化、绿色化转型，制造业物流作为供应链核心环节，正迎来深度变革与升级机遇。海晨股份作为国内制造业物流领域的重点企业之一，依托深厚的行业经验、前沿的智能技术、全链路数字化能力以及全球供应链协同优势，持续为消费电子、新能源汽车、半导体等领域制造业客户提供一体化制造业供应链物流服务、智能物流装备制造和系统集成服务。

#### 1、制造业物流

2025 年上半年，我国物流行业呈现“稳中有进、质效双升”的发展态势。作为连接制造业上下游的关键纽带，制造业物流在产业结构优化、政策精准发力与技术创新赋能的多重作用下，需求结构持续优化，供给端同步升级，为工业经济稳定和产业链供应链畅通提供了坚实保障。

根据中国物流与采购联合会统计数据，2025 年上半年全国社会物流总额 171.3 万亿元，同比增长 5.6%。其中，工业品物流总额同比增长 5.8%，对社会物流总额增长的贡献率达 85%，工业领域物流运行总体平稳、稳中有进，为工业经济稳定和产业链供应链畅通提供了坚实保障。

当前，制造业物流行业加速向智能化、自动化、敏捷化转型，呈现以下趋势：

（1）人工智能大模型深度赋能。大模型通过动态需求预测、库存优化与资源调度，使物流系统由“被动响应”向“主动决策”转变。例如，利用数字孪生技术实现物流场景的实时映射与路径优化，结合生产计划及供应商交货周期数据，实现零部件 JIT 配送路径的动态规划，显著提升线边库存周转效率，将推动物流从“单点自动化”向“全局自主决策”演进。

（2）自动化与机器人技术持续突破。搭载 AI 视觉和强化学习算法的机器人已实现复杂环境下的高精度分拣，无人驾驶运输车通过 5G 通信与高精地图实现了全场景无缝调度，超大规模物流网络将决策响应速度缩短至秒级。根据国家统计局数据，2025 年 1-6 月，中国工业机器人产量同比增长 35.6%。未来，人形机器人有望在物流搬运、设备维护等场景实现规模化应用。

（3）敏捷化运营模式增强。面对市场需求变化加快、订单周期缩短等趋势，制造业物流正加快构建以实时响应为核心的敏捷化运营体系。通过统一的数据中枢与协同平台，实现生产、仓储、运输等环节的动态联动，使物流计划能够根据订单变更、生产节拍调整及供应链波动快速迭代。柔性化的作业流

程与多场景调度机制，有效缩短了从需求产生到履约完成的时间，提高了供应链的适应性与抗扰动能力，保障了客户订单的准时交付与运营效率的稳步提升。

## 2、智能物流装备和物流机器人

随着人工智能、5G、物联网等新一代信息技术的深度融合，智能物流装备和物流机器人正朝着高效、灵活和智能的方向快速演进。这类设备通过自主决策与作业优化，持续推动物流作业从传统人工操作向高度自动化转型，以应对现代供应链多品种、小批量、高频次的复杂需求。根据中信建投等机构测算，2025 年全球智慧物流市场规模预计超 5,000 亿元，其中移动自动化设备增速最快，市场规模接近 1,500 亿元，具有广阔发展前景。

当前，行业呈现以下发展趋势：

（1）自动化与智能化程度显著提升。搭载 AI 视觉、传感融合与路径规划算法的搬运、分拣、拣选等机器人，能够在动态、复杂的作业环境中实现自主作业与多机协同，减少人工干预，提高作业连续性与稳定性。此外，近两年人形机器人和具身智能技术快速进展，结合大模型技术，人形机器人可实现动态任务分配与持续学习改进，进一步拓展了机器人在生产物料分拣搬运、等高灵活性场景的应用可能，未来有望成为智能物流生态的核心节点。

（2）柔性化与定制化需求激增。随着消费升级与制造业柔性生产普及，企业对物流装备的适应性提出更高要求。传统的物流系统往往较为固定，无法灵活应对多样化的需求，而随着市场上小批量、多品种、高频次的订单增多，柔性化和定制化的物流装备变得越来越重要。企业希望建设能够根据不同业务需求快速调整作业流程的物流系统，以及能够适应多样化货物种类的自动化设施，从而提升整体供应链的适应性和灵活性。

（3）半导体 AMHS（自动物料搬运系统）市场规模扩张，国产替代加速。在智能物流装备产品中，AMHS 系统是半导体制造厂中用于自动化物料运输、存取和管理的关键设备，AMHS 系统确保半导体生产过程中各类物料和晶圆在各个工艺环节之间高效、精确地流转，并保证生产过程可追溯性，在半导体行业中具有重要作用。根据 SEMI（国际半导体产业协会）预测，2025 年全球半导体设备行业总规模将达到 1255 亿美元，同比增长 7.4%。根据赛迪顾问等预测，预计 2025 年全球 AMHS 市场规模将达 39.2 亿美元，其中中国市场规模 81.5 亿元人民币。海晨股份等国内领先厂商有望实现 AMHS 领域技术突围，打破我国市场长期被外资厂商垄断的市场格局。

## （二）报告期内公司经营情况概述

2025 年上半年，公司实现营业收入 87,238.99 万元，同比上升 7.46%。收入增减变化原因如下：

（1）制造业物流业务板块：报告期内实现收入 73,943.03 万元，同比上升 7.77%，其中：消费电子生产物流业务实现收入 68,631.35 万元，同比上升 7.96%，公司积极拓展新老客户，实现业务持续稳健成长；公司新能源汽车生产物流业务实现收入 5,311.68 万元，同比上升 5.39%，公司新客户 S 客户增长迅速，J 客户与 V 客户展现出较大发展潜力。

（2）半导体装备及物流自动化板块：报告期内实现收入 9,287.15 万元，同比上升 8.94%，报告期内公司成功完成数家知名客户项目交付，公司新一代 OHT 天车等产品的核心参数已达到国际领先水平。

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)
营业收入	87,238.99	81,186.09	7.46%
（1）制造业物流	73,943.03	68,610.01	7.77%
--消费电子	68,631.35	63,570.18	7.96%
--新能源汽车	5,311.68	5,039.83	5.39%
（2）自动化及装备制造	9,287.15	8,525.17	8.94%
（3）其他业务	4,008.81	4,050.91	-1.04%
归母净利润	13,017.62	15,013.83	-13.30%
扣非归母净利润	11,143.80	11,100.31	0.39%

报告期内，公司实现归母净利润 13,017.62 万元，同比下降 13.30%，实现扣非归母净利润 11,143.80 万元，同比小幅上升 0.39%。报告期内对业绩影响较大的因素包括：（1）本期汇率波动产生汇兑损失为 620.62 万元，去年同期为汇兑收益 871.59 万元，净影响金额为 1,492.21 万元；（2）本期财务利息收入为 2,883.12 万元，去年同期为 3,261.79 万元，净影响金额为 378.67 万元。

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减额
汇兑收益/（损失）	(620.62)	871.59	(1,492.21)
利息收入	2,883.12	3,261.79	(378.67)

报告期内，公司经营活动现金流量净额为 18,477.39 万元，体现了公司较为扎实的业务基本面和良好的现金管理水平。

截止 2025 年 6 月 30 日，公司总资产 48.45 亿元，净资产 33.30 亿元，资产负债率 31.27%，经营情况保持稳健。

分行业来看，公司消费电子生产物流板块延续稳健增长态势。2025 年上半年，尽管受到国际关税因素扰动，但在人工智能、云计算及新型终端应用的推动下，全球 IT 电子产业链保持平稳扩张。公司紧抓产业升级机遇，持续优化智能物流装备解决方案，深化与核心客户的合作布局，并推动项目交付能力与运营效率的双提升。与此同时，公司在柔性化产线物流、智能调度与数据化运维等方面的应用逐步深化，进一步提升客户生产环节的自动化水平与整体效率。报告期内，公司消费电子生产物流板块收入持续增长，在行业竞争加剧的背景下展现出较强的韧性与竞争力。

公司新能源生产物流板块实现稳步拓展，客户结构持续优化。报告期内，S 客户业务增长迅速，J 客户与 V 客户展现出较大发展潜力。依托在新能源生产物流领域多年积累的专业化人才与精细化运营能力，公司能够为客户提供覆盖产线物流规划、智能装备配置及柔性化运营的一体化解决方案。随着新能源汽车产业的快速扩张和供应链需求的不断延伸，公司在新能源生产物流板块的长期深耕正不断转化为竞争优势，为业务持续健康发展提供有力支撑。

半导体物流设备和自动化板块整体保持良好发展态势。2025 年上半年，在先进逻辑、存储器及技术迁移的持续推动下，全球半导体设备行业有望继续保持增长。报告期内，公司成功完成了多家国内外知名客户项目交付，公司新一代 OHT 天车等产品的核心参数已达到国际领先水平，产品在运行速度、系统稳定性和智能控制等方面得到客户高度认可。同时，公司物流装备和自动化业务也保持较快增长，物流装备和物流运营业务的协同优势进一步展现。未来，公司将以重点客户需求为导向，强化技术创新与交付能力，持续提升在半导体物流装备与自动化领域的行业地位。

2025 年，公司成立了人工智能研究院和机器人研究院。海晨人工智能研究院聚焦大模型、机器学习、人机协同、AIOT 等前沿技术在物流场景中的系统化应用，进一步提升公司在数字人、智能预测、流程调度与自动决策等方面的能力。机器人研究院依托公司在半导体 AMHS 设备及物流机器人等领域的核心研发实力，持续推动智能物流装备与机器人技术的场景落地与关键突破。2025 年上半年，公司研发费用同比增加 26.98%，为公司智能物流技术迭代提供有力技术保障。

报告期内，公司继续坚持“新基建、碳中和、机器换人”战略，积极推进智能物流仓库建设与升级改造。年内，合肥自动化仓库的智能设备已投入使用，仓库作业效率和自动化水平得到明显提升；深圳、常州自动化仓库建设项目也在稳步推进中，预计将于明年正式建成投用，届时公司在华南、华东的仓储网络布局将进一步完善，为客户提供更高效全面的智能仓储解决方案。同时，公司持续探索新一代智能装备的应用，重点研究包括人形机器人在内的前沿技术在自动化仓库的落地场景，加快打造海晨“场域智能体”。未来，公司将继续加大在智能物流仓库建设与前沿技术研发方面的投入，力争在仓储自动化、智能化和可持续发展等方面保持行业领先地位，为公司业务增长与长期发展提供长期坚实支撑。

### （三）公司的主要服务产品

#### 1、制造业物流服务

业务板块	主要内容
制造中心服务	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 原材仓储：对品类繁杂、属性众多的原材分类施策，精准作业，降低库存成本，缩短交付周期。</li> <li>• 厂内物流：通过系统与客户工厂排产计划无缝对接，按生产工单和节拍配送，实现精准快速供料上线，并可选配齐套分拣服务。</li> <li>• 成品发货：将下线成品汇流后按属性进行分门别类管理，按照客户发货计划、路径和订单进行分拣、整备、发货。</li> <li>• 保税维修：为 3C 电子等品牌企业提供返修产品维修服务，通过制定标准化维修流程，运用完善的维修技术，帮助客户降低售后成本，保证维修良品率。</li> <li>• 增值服务：为品牌企业客户提供质量检测、预组装、包装、二次包装、贴标、合格证、说明书、证书申领、合规认证等服务。</li> </ul>
国内与国际物流服务	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 干线及短驳运输：公司干线运输网络覆盖全国多个中心城市，结合适配短驳运输网络和自营仓储网络，为客户提供快速、精准、安全的长中途门到门整车及零担运输服务。</li> <li>• 出口集拼：为客户提供出口集拼解决方案，通过实时物流计划，综合海、陆、空、铁等运输方式，规划到库集结或直发口岸等不同物流路径，实现成本与时效的最优平衡。</li> <li>• 循环取货：按客户计划时间和路线对多家供应商进行混合装载运输，以实现多频次、小批量的平准化订单供货。</li> <li>• 关务服务：通过提供进口报关、报检服务，联运财产保险，货物全程跟踪，代收代检等增值服务。</li> <li>• 国际物流：为客户提供国际货运代理、清关代理、贸易代理、海外仓储、售后逆向物流、备品维修等各类型国际物流服务。</li> </ul>

#### 2、物流装备及物流机器人制造业务

业务板块	主要内容
半导体及显示面板行业	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 天车 (Overhead Hoist Transfer, 简称 OHT)：将半导体晶圆盒搬运传输至各制程设备间的空中车辆传输机器人。</li> <li>• 无人搬运车 (Automatic Guided Vehicle, 简称 AGV)：用于在洁净室区域内生产设备站点与存储设备间晶圆载具的传送机器人。</li> <li>• 升降机 (Lifter)：在芯片生产过程中，对晶圆载具进行垂直上下料及传送的自动装卸运输装置。</li> <li>• 智能存储柜 (Stocker)：半导体晶圆盒和光罩盒自动化储存柜。</li> <li>• 物料控制系统(MCS)：对整个晶圆生产物料传输过程进行控制和管理的软件系统。</li> </ul>
物流、电商及零售等行业	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 栈板型穿梭车 (USC)：物流自动化系统中，用于执行往复输送栈板上货物任务的智能车辆。</li> <li>• 料盒型穿梭车 (MSC)：物流自动化系统中，用于执行往复输送料盒中货物任务的智能车辆。</li> <li>• 自动仓储和检索系统 (Automated Storage and Retrieval System)：一种用于物料储存和检</li> </ul>

	<p>索的自动化系统，通过使用各种机械、电气和计算机控制技术实现，被广泛应用于如工业制造、物流中心、分销和零售等场景。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 制造执行系统（MES）：帮助企业主动收集及监控制造过程中所产生的生产资料，以确保产品生产品质的应用软件。</li> </ul>
--	--

### 3、自动化及集成业务

业务板块	主要内容
自动化集成业务	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 公司依托多年制造业物流管理经验,为制造企业客户提供物流自动化与集成服务,服务内容包包括规划、设计、开发、实施、维护等全链条业务范围。</li> </ul>

#### （四）报告期内公司主要业绩影响因素

##### 1、全球 IT 电子行业韧性增长，助力公司消费电子生产物流业务稳步提升

报告期内，尽管 2025 年上半年全球贸易环境仍受到关税扰动影响，但全球 IT 电子行业依然展现出较强的韧性与增长态势。根据 IDC 统计，2025 年第一季度全球 PC 出货量为 6320 万台，同比增长 4.9%；第二季度出货量达到 6840 万台，同比增长 6.5%，整体行业景气度保持回升态势。在此背景下，公司紧密把握行业发展机遇，持续深耕消费电子生产物流领域，积极拓展新老客户，进一步巩固核心客户合作关系，带动该板块业务收入稳定增长，展现出较强的韧性与竞争优势。同时，公司持续优化产线物流、自动化仓储及供应链协同方面的解决方案，不断提升服务效率与客户粘性。展望未来，公司将积极关注国际贸易政策变化，保持灵活应对策略，力争在全球 IT 电子行业持续发展的背景下，进一步巩固并扩大在消费电子生产物流领域的市场份额。

##### 2、新能源汽车行业较快发展，公司高效保障客户生产交付实现持续增长

2025 年上半年，新能源汽车行业持续扩张，公司在该领域的生产物流业务不断增长。报告期内，公司新能源汽车 S 客户业务增长快速，作为其核心生产物流合作伙伴，海晨高效稳定地保障了客户高节拍生产任务，并与客户共同建设自动化仓库项目，智能化水平位居行业领先水平，为工厂物流作业提质增效提供有力支撑。报告期内，海晨还为 J 客户和 V 客户提供一体化生产物流服务，业务同比均实现较快增长，进一步扩大了板块业务规模。凭借专业人才储备与完善的服务解决方案，公司在新能源汽车生产物流领域的竞争优势不断强化，相关业务已成为推动公司整体业绩增长的重要驱动力之一。

##### 3、技术革新与国产化浪潮下，公司半导体及物流装备业务将成为新亮点

根据半导体行业协会（SEMI）预测，2025 年全球半导体设备销售额将达到 1,255 亿美元，同比增长 7.4%，行业景气度仍将保持向上趋势。据赛迪顾问预计，2025 年全球和中国大陆地区 AMHS 市场规模分别为 39.2 亿美元和 81.5 亿元。公司半导体物流装备与自动化板块延续良好发展态势，报告期内顺

利完成多个客户重点项目交付。公司新一代 OHT 天车等产品打破外国技术垄断，核心参数接轨国际领先水平。在产业需求增长与国产替代加速的双重驱动下，公司将继续以重点客户需求为导向，强化技术创新与交付能力，积极提升核心竞争力，进一步巩固和扩大在半导体物流装备与自动化领域的行业地位。

## 二、核心竞争力分析

海晨股份持续深化在智能制造物流领域的领先优势，通过人工智能与大模型技术的深度应用、全球供应链网络拓展及高端物流装备创新，构建了更加智能化、柔性化的核心竞争力体系。公司业务覆盖消费电子、半导体、新能源汽车等高端制造业全链路物流服务，2025 年上半年加速推进人工智能与机器人技术的产业化落地，强化跨境供应链韧性，巩固行业技术领导地位。

### 1、高端物流装备与智能物流机器人技术优势

海晨公司在高端物流装备研发制造领域具备较强研发能力，公司自主设计并生产的智能仓储系统、自动化搬运设备和智能分拣系统已应用于多个先进制造业生产物流项目。自研智能仓储系统通过空间动态建模算法，持续提升库容利用率；新一代搬运机器人实现多机群协同，衔接柔性产线需求，与智能仓储系统无缝对接。在半导体高洁净度物流领域，公司 AMHS 产品技术水平已位居国内领先水平。此外，依托本年新成立的机器人研究院，公司将进一步加速智能搬运机器人、自动化存取等系统的迭代升级，并进一步融入人工智能技术，推动物流装备向自主感知、实时决策的智能化方向演进。

### 2、人工智能与大模型技术的产业化应用能力

2025 年，公司成立海晨人工智能研究院，标志着人工智能技术与公司业务的深度融合进入新的阶段，为技术创新和业务升级提供持续动力。在智能规划方面，公司通过多模态大模型与数字孪生平台的融合，实现对复杂物流指令的自主拆解与动态优化，推动人机协同向智能体集群协作进化。在智能决策领域，大模型驱动预测性调度系统进一步提升仓储周转与运输路径规划效率，实现对生产物流全过程感知、分析与决策支持，使物流系统在复杂、多变的生产环境中具备高阶的自动化与智能化水平。

### 3、柔性化生产物流与供应链运营体系

海晨公司长期深耕制造业供应链优化，形成了一整套智能化和集约化的物流运营体系。公司依托智能供应链管理平台，对生产、仓储、运输等环节进行全面协调，从原材料仓储、智能拣选到精准配送，

实现了自动化与智能化的深度融合。公司能够根据市场需求波动快速调整库存管理，优化物料配送节奏，降低供应链不确定性。此外，公司持续优化智能供应链管理平台，强化对复杂需求和多变需求的响应能力，通过智能仓储与柔性生产线联动，实现原材料配送与生产节拍的精准匹配。

#### 4、强大的全球供应链协同与跨境物流能力

公司在全国多个制造业集群地区建立了智能物流中心，并依托公司在亚洲和欧洲等地的本地化仓储中心和运营团队，建立全球化供应链协作网络，为客户提供全方位跨境物流解决方案。

报告期内，公司加速海外服务网络构建，在东南亚等地区新增智能仓储中心，进一步提升区域供应链保障能力，并通过本地化运营团队与标准化管理体系，实现国际业务快速适配区域市场需求。

#### 5、专业人才体系与产学研深度融合的创新引擎

公司高度重视人才培养，构建了以机器人和人工智能研究院为核心的技术创新平台，整合算法工程、机器人控制与供应链等人才，通过跨学科培养机制强化 AI 工程化与生产物流场景的融合能力。研究院重点推进生产物流领域的大模型部署、多智能体协同决策等前沿技术研究，持续提升核心技术自主可控水平。2025 年上半年研发投入同比增长 26.98%，为智能物流技术迭代与全球化服务提供坚实支撑。

未来，公司将以双研究院为技术引擎，继续深化智能化、全球化战略，为全球制造客户提供更敏捷、更韧性的新一代供应链解决方案，进一步巩固行业领先地位，引领行业智能化升级。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	872,389,903.97	811,860,917.48	7.46%	
营业成本	639,278,371.33	612,513,866.29	4.37%	
销售费用	22,713,593.46	19,332,044.32	17.49%	
管理费用	54,120,403.67	49,827,633.50	8.62%	
财务费用	-12,335,829.58	-35,126,648.34	-64.88%	主要是本期汇兑损失增加以及利息支出增加导致
所得税费用	24,283,492.70	31,718,318.46	-23.44%	
研发投入	22,722,249.59	17,894,643.64	26.98%	
经营活动产生的现金流量净额	184,773,898.08	257,630,645.72	-28.28%	
投资活动产生的现金	-255,752,366.52	-306,370,497.59	-16.52%	

流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	60,313,751.60	289,006,915.06	-79.13%	主要是本期偿还债务支付的现金增加导致
现金及现金等价物净增加额	-7,884,083.97	248,241,401.48	-103.18%	主要是本期筹资活动产生的现金流量净额减少导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,778,281.65	3.59%	处置子公司形成投资收益	否
资产减值	4,089.57	0.00%	计提应收款项坏账和存货跌价	是
营业外收入	5,915,329.44	3.67%	主要是经营赔偿收入	否
营业外支出	3,747,641.63	2.33%	主要是提前退租违约金和经营赔偿支出	否
其他收益	14,524,609.95	9.02%	主要是政府补助	否
资产处置收益	367,035.94	0.23%	固定资产处置收益	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,732,056,654.34	35.75%	1,753,169,920.10	36.24%	-0.49%	
应收账款	596,935,922.10	12.32%	592,705,461.82	12.25%	0.07%	
合同资产			141,939.23	0.00%	0.00%	
存货	26,153,874.18	0.54%	39,879,893.42	0.82%	-0.28%	
投资性房地产	36,630,859.47	0.76%	37,525,844.79	0.78%	-0.02%	
长期股权投资	104,965,434.05	2.17%	104,819,972.20	2.17%	0.00%	
固定资产	1,092,362,316.13	22.55%	1,086,090,248.81	22.45%	0.10%	

在建工程	369,028,734.75	7.62%	317,604,045.83	6.57%	1.05%	
使用权资产	98,700,566.80	2.04%	144,061,748.36	2.98%	-0.94%	
短期借款	500,380,555.56	10.33%	400,359,027.77	8.28%	2.05%	
合同负债			7,541,194.00	0.16%	-0.16%	
长期借款	23,298,562.74	0.48%			0.48%	
租赁负债	57,102,355.71	1.18%	70,390,239.18	1.46%	-0.28%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	187,425,107.49	2,021,986.52						189,447,094.01
上述合计	187,425,107.49	2,021,986.52						189,447,094.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第八节 财务报告 - 七、合并财务报表项目注释 - 31、所有权或使用权受到限制的资产”

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	36,901,900.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市前	子公司	运输、仓	50,000,000	205,018,25	195,066,64	270,770,37	63,370,990.	50,581,063.

海晨供应链管理有限公司		储、关务服务		9.99	5.60	4.44	96	94
-------------	--	--------	--	------	------	------	----	----

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽汇晨国际贸易有限公司	出售股权	处置子公司增加投资收益 563 万元。新零售业务收入及利润减少
成都海川捷信科技有限公司	投资设立	截止报告日业务规模较小，未见明显影响
HYY LOGISTICS TECHNOLOGY(THAILAND)CO.,LTD	投资设立	截止报告日业务规模较小，未见明显影响
Hichain Logistics Indonesia	投资设立	截止报告日业务规模较小，未见明显影响
Hichain Logistics (New Zealand) Pte.Ltd	投资设立	截止报告日业务规模较小，未见明显影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国际贸易环境和地缘政治风险

2025 年，地缘政治冲突频发，美国威胁大幅提高对包括中国在内的主要贸易伙伴的关税税率，动摇多边贸易体系稳定性，严重影响全球供应链稳定，全球贸易增速放缓，给公司国际业务带来严峻挑战。

为有效应对复杂多变的国际环境，公司将在深化全球市场洞察的基础上，加速区域化供应链布局，贴近终端市场以降低贸易壁垒影响。积极把握全球供应链重构深化期的机遇，拓展多元化海外业务据点，加速公司一体化物流体系海外复制和输出，增强国际业务网络的韧性与灵活性。同时，强化与国际核心物流伙伴的战略协同，共同构建更具弹性的跨境物流解决方案，保障国际业务在波动环境下的稳定运营与客户服务品质。

### 2、IT 制造业行业波动风险

消费电子与半导体行业是公司重要下游行业之一，故公司业务与 IT 电子行业景气度关联性较高。2025 年，IT 电子行业处于“弱复苏、强分化”阶段，AI 与先进制程引领结构性增长，但贸易摩擦、技术迭代阵痛及需求分化可能导致局部波动和周期性波动风险，对公司业绩产生潜在影响。

针对行业波动，公司将加大技术研发与创新应用，推动供应链服务的智能化、数字化升级，以技术驱动效率提升和成本优化。深化在核心 IT 电子领域的服务能力与客户粘性，同时战略性延伸服务链条

至产业链上下游高价值环节。继续积极拓展新能源汽车、半导体等高速增长领域的物流及装备业务，优化收入结构。深化与战略伙伴的生态协同，实现资源高效整合，共同提升应对市场变化的敏捷性。

### 3、汇率波动风险

2025 年，人民币对外币汇率双向波动趋势进一步加大，由于公司部分业务采用美元、港币、泰铢等外币结算，汇率波动可能对公司业绩产生一定影响。

为管理加剧的汇率风险，公司将完善动态汇率监测与预警机制，提升预判能力。公司将进一步优化外汇资金管理策略，灵活运用多种工具锁定部分风险敞口。同时，着力推进业务国际化与收支币种多元化，探索自然对冲等风险管理方案。持续提升整体盈利能力和运营效率，增强财务基本面以缓冲汇率波动影响，保障财务稳健。

### 4、客户集中度较高的风险

公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，但外部政策、行业周期或市场需求变化等因素，仍可能导致客户需求下降，对公司业绩造成不利影响。

为降低客户集中风险，公司将深化与核心客户的战略合作层级，提供更具前瞻性和高附加值的综合供应链解决方案，进一步强化数字化、大模型及人工智能在项目中的应用，持续为客户赋能及促进客户供应链优化、降本增效，巩固伙伴关系。此外，公司还将加速新行业、新区域、新客户群体的开拓步伐，提升客户多元化水平。通过构建更广泛的行业生态网络，分散单一客户或行业波动风险。公司还将持续完善客户风险动态评估体系，确保资源投入与业务策略动态调整，维护整体业务稳定性。

### 5、新客户开发受阻风险

公司在 IT 电子、新能源汽车、半导体等行业积累了丰富的制造物流服务经验，并通过持续拓展新客户实现业务增长。但未来公司新客户开发可能面临市场竞争加剧、需求波动等挑战，若新客户业务增长未达预期，可能对公司经营业绩造成一定影响。

为保障新客户开发成效，公司将强化行业解决方案的能力包装与标准化输出，提升市场竞争力与吸引力。实施更精准的行业与客户细分策略，聚焦高潜力目标市场进行重点突破。持续优化客户体验全流程，通过卓越的服务品质建立口碑，促进转化与复购。加大公司在技术创新与行业最佳实践方面的宣传推广，彰显专业价值，吸引潜在合作伙伴，确保持续、均衡的业务增长动力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 12 日	线上交流	网络平台线上交流	机构	博时基金、华安基金、路博迈基金、New Silk Road Investment、新华资产、国华兴益保险、国泰海通、国金证券、东北证券、民生证券、西部证券、世纪证券、中银国际证券、宁波宝隽资产、杭州乾璐投资、上海途灵资产、上海禧弘资产、深圳明己投资、浙江沃金投资	公司 2024 年度及 2025 年一季度经营情况介绍	2025 年 5 月 14 日巨潮资讯网投资者关系活动记录表（2025-001） （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2025 年 05 月 13 日	线上交流	网络平台线上交流	个人	线上参与公司 2024 年度业绩说明会的全体投资者	公司 2024 年度及 2025 年一季度经营情况介绍	2025 年 5 月 14 日巨潮资讯网投资者关系活动记录表（2025-002） （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王伟	监事会主席	任期满离任	2025年06月28日	监事任期届满，《公司章程》取消监事会。
凌霞	监事	任期满离任	2025年06月28日	
沈旖菁	监事	任期满离任	2025年06月28日	

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

经公司 2025 年第一次临时股东大会、第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过，海晨股份向 32 名激励对象（含 4 名高管及 28 名核心人员）授予第一类限制性股票，授予价格为 10.81 元/股，授予总股数 240 万股，占公司总股本 1.04%。以上限制性股票于 2025 年 4 月 25 日完成授予，5 月 13 日上市。本次激励计划分三期解除限售（12/24/36 个月后分别解锁 30%、30%、40%），考核条件为 2025-2027 年营收较 2024 年增长率分别不低于 8%、16%、24%，个人绩效需达标，未达标股票将按授予价加利息回购注销。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 五、社会责任情况

海晨股份持续推进技术创新与社会价值的深度融合，在履行上市公司责任过程中，始终将技术赋能作为实现联合国可持续发展目标（SDGs）的重要路径，形成“技术创新-效率提升-资源节约-社会回馈”的良性循环。2025 年上半年，公司在合规经营、技术创新、员工关怀、绿色发展及公益慈善等领域持续发力，实现企业经济效益与社会效益的深度融合与协同共进。

### （一）坚守合规，稳固股东权益

公司严格遵循法律法规要求，不断完善公司治理结构。报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和其他有关最新规定，对《公司章程》进行修订。

在信息披露方面，公司严格依照《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，通过定期报告、临时公告等形式，真实、准确、完整、及时地向投资者披露公司经营信息与重大事项，杜绝选择性披露与内幕信息泄露，确保所有股东平等获取信息。

为回馈股东长期支持，公司基于良好的经营业绩与稳健的财务状况，报告期内拟定了 2024 年年度利润分配预案：以总股本（剔除已回购股份）为基数，每 10 股派发现金红利 4.0 元（含税）。此预案充分考虑公司资金需求与未来发展战略，旨在为股东提供稳定的现金回报，增强投资者信心。

### （二）创新领航，赋能行业发展

#### 1、研究院成立，技术攻关赋能高质量发展

年内公司成立“海晨人工智能研究院”与“海晨机器人研究院”，标志着海晨股份在智能物流与工业智能化转型方面迈出关键一步，也预示着公司将以更高起点推进人工智能与机器人技术在生产物流领域的深度融合。公司将持续提升在数字人、智能预测、流程调度与自动决策等方面的能力，加快“数字孪生+大模型+机器人”的融合进程，构建自主可控、持续进化的智能物流技术体系，全面提升公司在智能制造与高端物流服务领域的核心竞争力，为中国制造业的高质量发展注入坚实科技动能。

此外，公司与多家国内知名高校达成合作，支持人工智能技术在物流行业的应用，围绕物流机器人集群协作、智能仓储调度算法、物流大数据分析与应用等关键领域展开研究，为公司长期技术储备和创新提供有力的学术支持。

#### 2、人工智能应用，提升服务质量

公司积极将人工智能技术融入物流服务全流程。利用 AI 视觉识别技术，实现货物自动识别与分拣；基于机器学习算法的智能计算与预测系统，合理安排库存与配送计划，为客户提供更高效、精准的物流服务，实现高效运营与智能配载、智能排线，推动行业智能化升级。

报告期内，公司接入本地部署数款大模型系统，通过对公司海量物流数据的深度学习与训练，将显著提升公司在智能预测、运营优化、自动化决策等方面的能力，为公司的智能化转型提供技术飞跃。

### （三）员工为本，激发团队活力

#### 1、股权激励，绑定员工利益

公司成功实施 2025 年限制性股票激励计划，向 30 余名核心技术人员与管理人员授予限制性股票。此次激励计划结合公司业绩增长与个人绩效目标，将员工利益与公司发展紧密绑定，充分激发员工积极性和创造力，吸引和留住行业优秀人才，为公司长远发展注入动力。

#### 2、职业发展，完善成长体系

公司构建多维度员工职业发展通道，涵盖管理、技术、业务等多个序列，为不同岗位员工提供清晰的晋升路径。通过“干中学”、内部培训、导师带徒、轮岗交流等方式，提升员工专业技能与综合素质。

公司特别强化“干中学”培养机制，让骨干员工通过实战积累项目管理经验，公司推行“重点项目管理制”，实现能力跃迁式成长，并建立项目复盘分享机制，形成“实践-总结-传承”的良性循环，公司管理团队中，90%以上具有重大项目历练经历，核心技术人员也均多次参与核心项目，印证了“战场育才”模式的有效性。

### （四）绿色发展，践行环保承诺

公司积极响应国家绿色发展战略，持续构建环境治理长效机制，打造安全、高效、可持续的物流生态系统。公司持续推广使用智能仓储系统，积极探索仓储环节节能降耗的创新路径；积极推进运输结构向绿色化升级，减少能源消耗和碳排放，借助 AI 优化运输路线，车辆空载率进一步降低；坚定推行绿色包装理念，实现更加可持续的包装解决方案，有效提升资源利用效率，降低对环境的影响。

### （五）热心公益，担当社会责任

#### 1、民生帮扶，助力地方发展

春节期间，公司向苏州市吴江区慈善总会捐赠 30 万元，用于当地困难群体生活救助、医疗帮扶等民生项目，改善困难群众生活条件，促进地方社会和谐发展。

#### 2、教育支持，培育未来人才

报告期内，公司向吴江玖壹助学服务中心捐赠教育及生活物资，发放给贵州省黎平县龙额村和吴江区部分困难学生家庭。公司支持高校科研创新与人才培养，为智能物流行业发展储备人才。

展望未来，海晨股份将继续秉持社会责任理念，以创新为驱动，在合规经营的基础上，持续深化技术赋能，关爱员工成长，践行绿色发展，积极投身公益事业，为股东、员工、社会创造更大价值，推动行业可持续发展。

## 第五节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行	实际控制人梁晨、梁智睿	<p>1、在持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍应遵守前述限制性规定。</p> <p>2、在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所对本人所持发行人股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p> <p>3、本人在锁定期届满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格将相应调整），本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>4、关于欺诈发行股份购回事项承诺</p> <p>（1）保证发行人本次发行并上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>（2）如发行人不符合首次公开发行股票并在创业板上市的条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将促使发行人在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所或司法机关等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，本人将按照购回方案买回江苏海晨本次公开发行的全部新股。”</p> <p>5、关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p> <p>发行人首次公开发行股票完成后，每股收益和加权平均净资产收益率面临短期下降的风险。为贯彻执行上述规定和文件精神，发行人之控股股东、实际控制人梁晨、梁智睿承诺：“对公司及其股东承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”</p> <p>6、依法承担赔偿责任的承诺</p> <p>7、关于未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本人在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取相应约束措施</p>	2020 年 08 月 24 日	锁定期（上市后三十六个月）届满后两年及任职期间	正常履行中
首次公开发行	公司股东宁波开来兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）（原吴江兄弟投资中心有限合伙）	<p>1、本机构在锁定期届满后，拟减持公司股票的，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所（以下简称“深交所”）对本机构所持发行人股份的转让、减持另有规定的，则本机构将按相关规定执行。</p> <p>2、本机构在持有发行人股份 5%以上期间内拟减持发行人股份的，将通</p>	2020 年 08 月 24 日	锁定期（上市后三十六个月）届满后两年内及持股 5%以上期间	正常履行中

		<p>过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，同时遵守中国证监会、深交所关于减持数量及比例的相关规定（若上述期间公司发生派发送股、转增股本、增发新股或配股等除权行为的，减持数量将相应调整）。</p> <p>3、本机构在锁定期届满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格将相应调整）。</p>			
首次公开发行	董事、高级管理人员姚培琴、高级管理人员梁化勤、原监事王伟、原高级管理人员高玉标。	<p>1、在持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>2、本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍应遵守前述限制性规定。</p>	2020 年 08 月 24 日	任职期间及任期（指原任期，提前离任仍需遵守）届满后六个月内	正常履行中
首次公开发行	江苏海晨物流股份有限公司	<p>1、关于欺诈发行股份购回事项承诺</p> <p>（1）保证本公司本次发行并上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>（2）如本公司不符合首次公开发行股票并在创业板上市的条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所或司法机关等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，本公司将根据购回方案回购本公司本次公开发行的全部新股。”</p> <p>2、填补被摊薄即期回报的措施和承诺。</p> <p>公司本次公开发行股票完成后，公司的股本和净资产规模均有较大幅度增长。由于募集资金投资项目产生效益还需要一定时间，因此，本次发行完成后，公司净利润的增长在短期内不能与公司净资产增长保持同步，投资者面临即期回报被摊薄的风险。为降低本次发行对投资者即期回报的影响，公司计划采取填补摊薄即期回报的具体措施</p> <p>3、利润分配政策的承诺。</p> <p>公司将严格遵守上市后适用的《公司章程（草案）》以及《关于江苏海晨物流股份有限公司股东未来分红回报规划》及公司股东大会审议通过之其他利润分配安排，切实保障投资者收益权。</p> <p>4、依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺</p> <p>5、关于未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本公司在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下约束措施：</p> <p>（1）如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及证券监督管理部门指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）因本公司未履行相关承诺事项，导致投资者遭受经济损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。</p> <p>（3）如因相关法律法规、政策变化及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致本公司已作出的承诺未能履行或未能按期履行，本公司将采取如下措施：①及时、充分披露承诺未能履行或未能按期履行的具体原因及影响；②提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护投资者权益。</p>	2020 年 08 月 24 日	长期	正常履行中
首次公开发行	IPO 相关董事、监事和高级管理人员	<p>1、依法承担赔偿责任的承诺：</p> <p>（1）本人确认为本次申请公开发行股票并在创业板上市所提供的全部文件和资料真实、准确、完整，发行人的招股意向书不存在任何虚假</p>	2020 年 08 月 24 日	长期	正常履行中

		<p>记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>(2) 如因发行人招股意向书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在证券监督管理部门作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据证券监督管理部门或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商之金额确定。</p> <p>2、关于未能履行承诺的约束措施</p> <p>如本人在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取如下约束措施：</p> <p>(1) 如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司的股东大会及证券监督管理部门指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>(2) 如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如本人未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止对本人进行现金分红（如有），停发本人应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺。同时，本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本人履行完成相关承诺。</p> <p>(4) 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个工作日内，应将所获收益支付给公司。</p> <p>上述约束措施不因本人职务变更或离职等原因而失去效力。</p>			
再融资	实际控制人梁晨	梁晨所认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。本次发行结束后，上述发行对象由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。	2022 年 11 月 23 日	三十六个月	正常履行中
承诺是否按时履行	是				

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内其他非重大事项的诉讼或仲裁事项(合计)--已结案	7,375,188.83	否	贷款相关纠纷,其中公司起诉金额4,132,177.33元、公司被诉金额3,243,011.50元,均已达成和解协议	达成和解协议	按期履行	2025年08月26日	《2025年半年度报告》
报告期内其他非重大事项的诉讼或仲裁事项(合计)--未结案	450,184.54	否	公司起诉金额450,184.54元,均在审理中	审理中	-	2025年08月26日	《2025年半年度报告》

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

截止至报告期末，公司租赁仓库面积合计 37.24 万平方米。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00					
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州海晨供应链管理有限公	2024-8-28	60,000.00	2024-12-29	2,327.93	连带责任保证	不适用	不适用	主债务期满后三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,327.93					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,327.93					
子公司对子公司的担保情况										
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0.00					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0.00					
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		60,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,327.93					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		60,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		2,327.93					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0.00						

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0.00
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,362,094	26.61%				2,400,000	2,400,000	63,762,094	27.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	61,362,094	26.61%				2,400,000	2,400,000	63,762,094	27.65%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	61,362,094	26.61%				2,400,000	2,400,000	63,762,094	27.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	169,239,685	73.39%				-2,400,000	-2,400,000	166,839,685	72.35%
1、人民币普通股	169,239,685	73.39%				-2,400,000	-2,400,000	166,839,685	72.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	230,601,779	100.00%						230,601,779	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司向 32 名激励对象授予限制性股票 240 万股，占公司总股本 1.04%。以上限制性股票于 2025 年 4 月 25 日完成授予，5 月 13 日上市，本次激励计划分三期解除限售（12/24/36 个月后分别解锁 30%、30%、40%）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次股权激励相关限制性股票已于 2025 年 5 月 12 日完成过户登记。

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2024 年 2 月 6 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，计划在十二个月内以自有资金通过二级市场集中竞价方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，拟用于员工持股计划或者股权激励，回购资金总额不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 6,000 万元，回购价格不超过人民币 28.8 元/股。

截至 2025 年 2 月 6 日，公司本次回购期限到期。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,928,900 股，占公司总股本的 0.84%，购买股份的最高成交价为 18.44 元/股，最低成交价为 14.41 元/股，成交总金额为 31,668,941.8 元（不含交易费用）。回购金额已达到回购方案中的回购金额总额下限，且未超过回购金额总额上限，本次回购股份方案已实施完毕。具体参见公司 2025 年 2 月 7 日披露于巨潮资讯网《关于回购公司股份结果暨股份变动的公告》（公告编号：2025-003）。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
2025 年限制性股票激励计划授予对象（32 人）	0	0	2,400,000	2,400,000	限制性股票	12/24/36 个月后分别解锁 30%、30%、40%
合计	0	0	2,400,000	2,400,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,872	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	------------------------------	---	--------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
梁晨	境内自然人	35.48%	81,816,125	0	61,362,094	20,454,031	不适用	0
宁波开来兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.91%	41,292,000	0	0	41,292,000	不适用	0
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信智慧空港物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.99%	4,600,000	0	0	4,600,000	不适用	0
许金福	境内自然人	0.39%	888,800	22,300	0	888,800	不适用	0
朱华贵	境内自然人	0.37%	863,186	863,186	0	863,186	不适用	0
徐辉	境内自然人	0.33%	751,800	151,800	0	751,800	不适用	0
陈旭健	境内自然人	0.29%	657,800	657,800	0	657,800	不适用	0
北京嘉华宝通咨询有限公司	境内非国有法人	0.28%	653,560	653,560	0	653,560	不适用	0
陈建昌	境内自然人	0.27%	633,900	633,900	0	633,900	不适用	0
张亚	境内自然人	0.27%	620,000	620,000	0	620,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中宁波开来兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，其执行事务合伙人为公司实际控制人梁晨。除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股票 1,470,900 股，占公司总股本的 0.64%，位于公司前 10 名股东持股第四。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
宁波开来兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）	41,292,000		人民币普通股	41,292,000				
梁晨	20,454,031		人民币普通股	20,454,031				
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信智慧空港物流产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,600,000		人民币普通股	4,600,000				
许金福	888,800		人民币普通股	888,800				
朱华贵	863,186		人民币普通股	863,186				

徐辉	751,800	人民币普通股	751,800
陈旭健	657,800	人民币普通股	657,800
北京嘉华宝通咨询有限公司	653,560	人民币普通股	653,560
陈建昌	633,900	人民币普通股	633,900
张亚	620,000	人民币普通股	620,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中宁波开来兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，其执行事务合伙人为公司实际控制人梁晨。除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈旭健通过投资者信用证券账户持有公司股份 650,100 股，合计持有公司股份 657,800 股；公司股东北京嘉华宝通咨询有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份 653,560 股，合计持有公司股份 653,560 股；公司股东陈建昌通过投资者信用证券账户持有公司股份 633,900 股，合计持有公司股份 633,900 股；公司股东张亚通过投资者信用证券账户持有公司股份 620,000 股，合计持有公司股份 620,000 股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姚培琴	董事、副总经理	在职	0	300,000	0	300,000	0	300,000	300,000
梁化勤	副总经理	在职	0	300,000	0	300,000	0	300,000	300,000
陈帅	董事会秘书、副总经理	在职	0	300,000	0	300,000	0	300,000	300,000
吴小卫	财务总监	在职	0	30,000	0	30,000	0	30,000	30,000
合计	--	--	0	930,000	0	930,000	0	930,000	930,000

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏海晨物流股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,732,056,654.34	1,753,169,920.10
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产		1,000,357.45
衍生金融资产		0.00
应收票据	4,193,333.26	2,558,553.85
应收账款	596,935,922.10	592,705,461.82
应收款项融资		0.00
预付款项	5,383,264.15	6,357,384.36
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
其他应收款	91,862,719.66	51,850,506.26
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
买入返售金融资产		0.00
存货	26,153,874.18	39,879,893.42
其中：数据资源		0.00
合同资产		141,939.23
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	62,572,042.63	64,430,515.56
流动资产合计	2,519,157,810.32	2,512,094,532.05
非流动资产：		

发放贷款和垫款		0.00
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	104,965,434.05	104,819,972.20
其他权益工具投资	189,447,094.01	187,425,107.49
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产	36,630,859.47	37,525,844.79
固定资产	1,092,362,316.13	1,086,090,248.81
在建工程	369,028,734.75	317,604,045.83
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	98,700,566.80	144,061,748.36
无形资产	342,344,312.93	349,300,050.84
其中：数据资源		0.00
开发支出		0.00
其中：数据资源		0.00
商誉	42,035,397.14	42,035,397.14
长期待摊费用	18,914,920.70	19,753,743.60
递延所得税资产	19,774,209.44	21,103,437.64
其他非流动资产	11,344,659.20	15,958,573.85
非流动资产合计	2,325,548,504.62	2,325,678,170.55
资产总计	4,844,706,314.94	4,837,772,702.60
流动负债：		
短期借款	500,380,555.56	400,359,027.77
向中央银行借款		0.00
拆入资金		0.00
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	77,213,934.96	64,563,767.38
应付账款	532,958,872.06	686,998,615.56
预收款项	5,402,224.43	3,741,244.25
合同负债		7,541,194.00
卖出回购金融资产款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
应付职工薪酬	43,774,276.68	46,163,153.60
应交税费	35,168,548.86	55,016,771.74
其他应付款	141,544,009.09	86,334,940.87
其中：应付利息		0.00
应付股利	91,652,351.60	20,000,000.00

应付手续费及佣金		0.00
应付分保账款		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	52,079,598.78	84,809,094.08
其他流动负债		41,019.69
流动负债合计	1,388,522,020.42	1,435,568,828.94
非流动负债：		
保险合同准备金		0.00
长期借款	23,298,562.74	0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债	57,102,355.71	70,390,239.18
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	7,964,758.76	13,311,223.04
递延收益	3,750,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债	34,135,449.46	33,491,516.44
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	126,251,126.67	121,192,978.66
负债合计	1,514,773,147.09	1,556,761,807.60
所有者权益：		
股本	230,601,779.00	230,601,779.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	1,288,462,334.52	1,310,920,081.05
减：库存股	57,006,546.34	81,745,877.10
其他综合收益	25,647,202.78	24,202,230.60
专项储备		0.00
盈余公积	81,184,355.69	81,184,355.69
一般风险准备		0.00
未分配利润	1,495,783,127.23	1,457,259,298.66
归属于母公司所有者权益合计	3,064,672,252.88	3,022,421,867.90
少数股东权益	265,260,914.97	258,589,027.10
所有者权益合计	3,329,933,167.85	3,281,010,895.00
负债和所有者权益总计	4,844,706,314.94	4,837,772,702.60

法定代表人：梁晨 主管会计工作负责人：吴小卫 会计机构负责人：吴小卫

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,463,549.64	271,332,283.39
交易性金融资产		0.00

衍生金融资产		0.00
应收票据		40,802.29
应收账款	447,567,302.78	351,592,907.60
应收款项融资		0.00
预付款项	891,021.16	564,874.19
其他应收款	1,393,507,070.69	1,190,742,729.02
其中：应收利息		0.00
应收股利		30,000,000.00
存货	0.00	0.00
其中：数据资源		0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	5,224,567.81	6,274,934.59
流动资产合计	2,117,653,512.08	1,820,548,531.08
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	679,998,574.54	675,947,668.75
其他权益工具投资	189,447,094.01	187,425,107.49
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	112,410,792.49	114,328,854.92
在建工程	3,282,134.64	296,226.42
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	4,450,094.66	5,506,077.23
无形资产	33,523,988.46	34,708,584.25
其中：数据资源		0.00
开发支出		0.00
其中：数据资源		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	1,973,217.39	2,359,831.82
递延所得税资产	1,212,124.58	1,251,433.85
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	1,026,298,020.77	1,021,823,784.73
资产总计	3,143,951,532.85	2,842,372,315.81
流动负债：		
短期借款	500,380,555.56	400,359,027.77
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00

应付票据	77,290,574.96	64,563,767.38
应付账款	240,736,640.89	197,540,526.74
预收款项	5,743.36	1,248.00
合同负债		0.00
应付职工薪酬	9,356,842.59	8,508,848.14
应交税费	3,232,664.95	12,236,902.80
其他应付款	370,311,295.98	163,714,745.53
其中：应付利息		0.00
应付股利	91,652,351.60	0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	2,210,243.44	2,116,120.34
其他流动负债	0.00	41,019.69
流动负债合计	1,203,524,561.73	849,082,206.39
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债	2,792,341.43	3,358,122.54
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	776,358.76	6,122,823.04
递延收益		0.00
递延所得税负债	667,064.10	363,766.12
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	4,235,764.29	9,844,711.70
负债合计	1,207,760,326.02	858,926,918.09
所有者权益：		
股本	230,601,779.00	230,601,779.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	1,287,126,525.55	1,309,584,272.08
减：库存股	57,006,546.34	81,745,877.10
其他综合收益	3,780,029.91	2,061,341.37
专项储备		0.00
盈余公积	81,184,355.69	81,184,355.69
未分配利润	390,505,063.02	441,759,526.68
所有者权益合计	1,936,191,206.83	1,983,445,397.72
负债和所有者权益总计	3,143,951,532.85	2,842,372,315.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	872,389,903.97	811,860,917.48

其中：营业收入	872,389,903.97	811,860,917.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	734,243,195.16	669,978,112.69
其中：营业成本	639,278,371.33	612,513,866.29
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	7,744,406.69	5,536,573.28
销售费用	22,713,593.46	19,332,044.32
管理费用	54,120,403.67	49,827,633.50
研发费用	22,722,249.59	17,894,643.64
财务费用	-12,335,829.58	-35,126,648.34
其中：利息费用	6,759,703.65	1,024,722.23
利息收入	28,831,194.75	32,617,861.85
加：其他收益	14,524,609.95	49,599,279.93
投资收益（损失以“—”号填列）	5,778,281.65	148,480.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	145,461.85	148,480.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-221,087.40	1,867,388.07
资产减值损失（损失以“—”号填列）	225,176.97	-12,831.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）	367,035.94	-320,363.76
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	158,820,725.92	193,164,757.95
加：营业外收入	5,915,329.44	459,995.39
减：营业外支出	3,747,641.63	3,525,602.17
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	160,988,413.73	190,099,151.17
减：所得税费用	24,283,492.70	31,718,318.46

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	136,704,921.03	158,380,832.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	136,704,921.03	158,380,832.71
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	130,176,180.17	150,138,331.11
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	6,528,740.86	8,242,501.60
六、其他综合收益的税后净额	1,588,119.19	606,584.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,444,972.18	821,590.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,718,435.88	308,679.54
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	1,718,435.88	308,679.54
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	-273,463.70	512,911.24
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	-273,463.70	512,911.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	143,147.01	-215,006.32
七、综合收益总额	138,293,040.22	158,987,417.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,621,152.35	150,959,921.89
归属于少数股东的综合收益总额	6,671,887.87	8,027,495.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5656	0.6579
（二）稀释每股收益	0.5656	0.6579

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：梁晨 主管会计工作负责人：吴小卫 会计机构负责人：吴小卫

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	271,924,831.91	107,651,146.33
减：营业成本	214,764,800.23	85,919,101.95

税金及附加	1,403,531.37	957,596.89
销售费用	2,993,873.36	2,771,504.93
管理费用	10,647,546.93	10,271,756.37
研发费用	9,192,114.27	9,006,124.62
财务费用	-624,772.56	-6,429,781.22
其中：利息费用	1,024,722.23	1,024,722.23
利息收入	32,617,861.85	6,645,016.05
加：其他收益	6,551,455.91	16,642,093.97
投资收益（损失以“—”号填列）	145,461.85	1,259,437.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	145,461.85	148,480.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	575,231.41	822,089.83
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	<b>39,669,424.66</b>	23,878,464.34
加：营业外收入	5,859,179.68	46,180.39
减：营业外支出	330,841.00	1,266,945.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	<b>45,197,763.34</b>	22,657,699.58
减：所得税费用	4,799,875.40	2,457,306.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	<b>40,397,887.94</b>	20,200,393.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	<b>40,397,887.94</b>	20,200,393.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,718,688.54	308,679.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,718,688.54	308,679.54
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	1,718,688.54	308,679.54
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	42,116,576.48	20,509,073.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	892,020,823.62	997,975,335.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,732,113.20	1,017,288.81
收到其他与经营活动有关的现金	328,171,097.86	283,525,785.20
经营活动现金流入小计	1,222,924,034.68	1,282,518,409.66
购买商品、接受劳务支付的现金	494,716,668.92	611,684,058.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	142,833,636.42	152,069,454.05
支付的各项税费	55,022,030.75	38,041,800.48
支付其他与经营活动有关的现金	345,577,800.51	223,092,450.58
经营活动现金流出小计	1,038,150,136.60	1,024,887,763.94
经营活动产生的现金流量净额	184,773,898.08	257,630,645.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,300.00	21,177.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	102,300.00	21,177.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,535,859.93	95,416,715.16
投资支付的现金		36,901,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		174,073,060.00
支付其他与投资活动有关的现金	29,318,806.59	
投资活动现金流出小计	255,854,666.52	306,391,675.16
投资活动产生的现金流量净额	-255,752,366.52	-306,370,497.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,944,000.00	63,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		63,000,000.00
取得借款收到的现金	373,279,300.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		52,000,000.00
筹资活动现金流入小计	399,223,300.00	365,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,667,887.53	1,765,360.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		740,638.37
支付其他与筹资活动有关的现金	62,241,660.87	74,227,724.34
筹资活动现金流出小计	338,909,548.40	75,993,084.94
筹资活动产生的现金流量净额	60,313,751.60	289,006,915.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,780,632.87	7,974,338.29
五、现金及现金等价物净增加额	-7,884,083.97	248,241,401.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,739,932,028.06	1,417,770,228.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,732,047,944.09	1,666,011,630.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,718,417.78	229,855,730.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	957,056,424.84	1,128,843,821.19
经营活动现金流入小计	1,122,774,842.62	1,358,699,551.86
购买商品、接受劳务支付的现金	140,502,773.33	71,115,327.67
支付给职工以及为职工支付的现金	16,920,690.95	17,376,926.83
支付的各项税费	18,062,058.11	15,040,915.51
支付其他与经营活动有关的现金	1,075,690,822.47	1,406,734,764.83
经营活动现金流出小计	1,251,176,344.86	1,510,267,934.84
经营活动产生的现金流量净额	-128,401,502.24	-151,568,382.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	1,110,957.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	213.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	30,000,000.00	1,111,171.24

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,080,176.56	10,760,000.00
投资支付的现金	7,690,900.00	38,211,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,841,837.63	
投资活动现金流出小计	18,612,914.19	48,971,900.00
投资活动产生的现金流量净额	11,387,085.81	-47,860,728.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,944,000.00	
取得借款收到的现金	350,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	375,944,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,667,887.53	867,560.94
支付其他与筹资活动有关的现金	2,099,833.60	25,176,676.18
筹资活动现金流出小计	258,767,721.13	26,044,237.12
筹资活动产生的现金流量净额	117,176,278.87	223,955,762.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-606,383.88	1,524,578.83
五、现金及现金等价物净增加额	-444,521.44	26,051,229.97
加：期初现金及现金等价物余额	270,900,960.83	377,439,579.16
六、期末现金及现金等价物余额	270,456,439.39	403,490,809.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	230,601,779.00				1,310,081.05	81,745,877.10	24,202,230.60		81,184,355.69		1,457,259,298.66		3,022,421,867.90	258,589,027.10	3,281,010,895.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	230,601,779.00				1,310,081.05	81,745,877.10	24,202,230.60		81,184,355.69		1,457,259,298.66		3,022,421,867.90	258,589,027.10	3,281,010,895.00
三、本期增减变动金额					-22,400.00	-24,700.00	1,444,970.00				38,523,800.00		42,250,300.00	6,671,880.00	48,922,200.00

(减少以“—”号填列)					57,746.53	39,330.76	2.18				28.57		84.98	7.87	72.85
(一) 综合收益总额							1,444,972.18				130,176,180.17		131,621,152.35	6,528,740.86	138,149,893.21
(二) 所有者投入和减少资本					-22,457,746.53	-24,739,330.76							2,281,584.23	143,147.01	2,424,731.24
1. 所有者投入的普通股														143,147.01	143,147.01
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-22,457,746.53	-24,739,330.76							2,281,584.23		2,281,584.23
4. 其他															
(三) 利润分配											-91,652,351.60		-91,652,351.60		-91,652,351.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-91,652,351.60		-91,652,351.60		-91,652,351.60
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	230,601,779.00				1,288,462,334.52	57,006,546.34	25,647,202.78		81,184,355.69		1,495,783,127.23		3,064,672,252.88	265,260,914.97	3,329,933,167.85

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	230,601,779.00				1,310,920,081.05	50,055,203.74	20,781,617.33		64,045,341.10		1,271,837,450.01		2,848,131,064.75	124,050,100.41	2,972,181,165.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	230,601,779.00				1,310,920,081.05	50,055,203.74	20,781,617.33		64,045,341.10		1,271,837,450.01		2,848,131,064.75	124,050,100.41	2,972,181,165.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						25,026,921.80	821,590.78				59,269,579.51		35,064,248.49	70,286,856.91	105,351,105.40
(一) 综合收益总额							821,590.78				150,138,331.11		150,959,921.89	8,242,501.60	159,202,423.49
(二) 所有者投入和减						25,026,921.80							-25,0	62,044,3	37,017,4

少资本						21.8 0							26,9 21.8 0	55.3 1	33.5 1
1. 所有者投入的普通股														62,0 44,3 55.3 1	62,0 44,3 55.3 1
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						25,0 26,9 21.8 0							- 25,0 26,9 21.8 0		- 25,0 26,9 21.8 0
(三) 利润分配													- 90,8 68,7 51.6 0	- 90,8 68,7 51.6 0	- 90,8 68,7 51.6 0
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备													- 90,8 68,7 51.6 0	- 90,8 68,7 51.6 0	- 90,8 68,7 51.6 0
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	230,601,779.00				1,310,920,081.05	75,082,125.54	21,603,208.11		64,045,341.10		1,331,107,029.52		2,883,193,336,957.32	194,336,957.32	3,077,532,270.56

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	230,601,779.00				1,309,584,272.08	81,745,877.10	2,061,341.37		81,184,355.69	441,759,526.68		1,983,445,397.72
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	230,601,779.00				1,309,584,272.08	81,745,877.10	2,061,341.37		81,184,355.69	441,759,526.68		1,983,445,397.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-22,457,746.53	-24,739,330.76	1,718,688.54			-51,254,463.66		-47,254,190.89
(一) 综合收益总额							1,718,688.54			40,397,887.94		42,116,576.48
(二) 所有者投入和减少资本					22,457,746.53	24,739,330.76						2,281,584.23
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有					-22,457,746.53							-22,457,746.53

者投入资本					53							53
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他						- 24,73 9,330. 76						24,73 9,330. 76
(三) 利润分配										- 91,65 2,351. 60		- 91,65 2,351. 60
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										- 91,65 2,351. 60		- 91,65 2,351. 60
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	230,6 01,77 9.00				1,287, 126,5 25.55	57,00 6,546. 34	3,780, 029.9 1		81,18 4,355. 69	390,5 05.06 3.02		1,936, 191,2 06.83

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	230,601,779.00				1,309,584,272.08	50,055,203.74	593,770.47		64,045,341.10	378,377,146.94		1,933,147,105.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	230,601,779.00				1,309,584,272.08	50,055,203.74	593,770.47		64,045,341.10	378,377,146.94		1,933,147,105.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						25,026,921.80	308,679.54			-70,668,358.05		-95,386,600.31
（一）综合收益总额							308,679.54			20,200,393.55		20,509,073.09
（二）所有者投入和减少资本						25,026,921.80						-25,026,921.80
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						25,026,921.80						25,026,921.80
（三）利润分配										90,868,751.60		90,868,751.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										90,868,751.60		90,868,751.60
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	230,601,779.00				1,309,584,272.08	75,082,125.54	902,450.01		64,045,341.10	307,708,788.89		1,837,760,505.54

### 三、公司基本情况

#### 1.1 公司概况

公司名称：江苏海晨物流股份有限公司（以下简称“海晨股份”、“公司”或“本公司”）

注册及总部地址：吴江经济技术开发区泉海路 111 号

注册资本：23,060.1779 万人民币

统一社会信用代码：913205095810498801

法定代表人：梁晨

公司所属行业：交通运输、仓储和邮政业（G）。

公司主营业务：制造业生产性物流解决方案及运营管理服务，物流自动化设备生产、销售及集成服务。

本财务报告的批准报出日：2025 年 8 月 25 日。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

### 2.1 持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2.2 其他

就本报告而言，除特别指明以外，下文中“本公司”、“公司”、“海晨股份”指江苏海晨物流股份有限公司与合并范围内分子公司合并后的整体；“江苏海晨”指江苏海晨物流股份有限公司与其分公司合并后的整体；“成都综保合并”指成都双流综保物流有限公司与其控制子公司合并后的整体；“成都汇晨合并”指成都汇晨物流有限公司与其控制子公司合并后的整体；“安徽综保合并”指安徽海晨综保物流有限公司与其控制子公司合并后的整体；“汇晨国际合并”指安徽汇晨国际贸易有限公司与其控制子公司合并后的整体；“香港海晨合并”指海晨物流（香港）有限公司与其控制子公司合并后的整体；“海晨供应链合并”指深圳市前海晨供应链管理有限公司与其控制子公司合并后的整体；“苏州汇晨物流合并”指苏州汇晨物流科技有限公司与其控制子公司合并后的整体；“深圳海晨盟立合并”指深圳市海晨盟立科技有限公司与其控制子公司合并后的整体。

就本报告而言，除特别指明以外，下文中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上若有差异，均为四舍五入所致。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本次会计期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日（以下简称“本报告期”或“报告期”）。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项明细金额超过资产总额 0.2%
本期重要的应收款项核销	单项明细金额超过资产总额 0.2%
账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项	公司将单项账龄超过 1 年的应付款项金额超过资产总额 0.2%的应付款项认定为重要的账龄超过 1 年的应付款项。
坏账准备收回或转回金额重要	单项公司明细金额大于 100 万元
重要在建工程项目项目	单项在建工程预算金额超过资产总额的 2%
重要的承诺事项	将重组、并购等事项认定为重要
重要的关联方	与公司发生业务往来的关联方认定为重要

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 5.6.1 同一控制下的企业合并、

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为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。

### 5.6.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在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。购买方为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；购买方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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 5.6.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 5.7.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 5.7.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 5.7.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 5.7.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 5.7.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综

合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 5.7.6 特殊交易会计处理

##### 5.7.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 5.7.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 5.7.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 5.7.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 5.8 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 5.8.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 8.2 共同经营参与方的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 5.10.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 5.10.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### 5.11.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### 5.11.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- （1）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。
- （2）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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- （1）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。
- （2）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。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### 5.11.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
  - 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该指定一经做出，不得撤销。

#### 5.11.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 5.11.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### 5.11.6 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 5.11.7 金融工具的减值

### 1) 减值项目

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：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款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将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	信用等级较低银行（注）承兑的银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	合并报表范围单位往来款
应收账款组合 2	无合同纠纷组合

注：除信用等级较高银行（6 家国有大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行；9 家全国性上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）以外的银行。

经过测试，上述应收账款组合 1 不计提预期信用损失。

#### 5) 应收款项融资

按照 5.11.7.2) 中的描述确认和计量减值。当单项应收款项融资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将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，经过测试，上述组合 1 不计提预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	信用等级较低银行（注）承兑的银行承兑汇票

经过测试，上述组合 1 不计提预期信用损失。

#### 6) 其他应收款减值

按照 5.11.7.2) 中的描述确认和计量减值。当单项其他应收款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：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	合并报表范围单位往来款
其他应收款组合 2	账龄组合

经过测试，上述组合 1 不计提预期信用损失。

#### 7) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项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将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
组合 1	合并范围内往来款
组合 2	无合同纠纷组合

#### 5.11.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 5.11.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将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，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 5.11.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 12、应收票据

### 5.12.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11 金融工具”

## 13、应收账款

### 5.13.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11 金融工具”。

## 14、应收款项融资

### 5.14.1 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11 金融工具”

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 5.15.1 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“5.11 金融工具”

## 16、合同资产

### 5.16.1 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

#### 5.16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11 金融工具”。

## 17、存货

### 5.17.1 存货的类别

存货包括原材料、库存商品和合同履约成本，按成本与可变现净值孰低列示。

### 5.17.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

### 5.17.3 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 5.17.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 5.17.5 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 18、持有待售资产

### 5.18.1 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 5.18.2 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 5.22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 5.22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 5.22.3 后续计量及损益确认方法

#### 5.22.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 5.22.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 5.22.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的会计处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资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的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

#### 5.22.3.4 处置部分股权的处理

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，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5.22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 5.22.3.6 处置长期股权投资的处理

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	摊销（折旧）方法	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-30 年	5	3.167-4.750
土地使用权	平均年限法	40-50 年	-	2.000-2.500

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5	3.167-4.750
专用设备	年限平均法	5-10 年	5	9.500-19.000
运输设备	年限平均法	3-5 年	5	19.000-31.667
行政用车	年限平均法	4-8 年	5	11.875-23.750
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5	19.000-31.667

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程建设完毕，满足相关法律法规规定的验收条件，达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、专利权、软件及商标。无形资产以实际成本计量。

项目	预计使用寿命（年）	确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50	土地使用权剩余年限	年限平均法
专利权	3-5	预计资产使用受益期	年限平均法
软件	3-10	预计资产使用受益期	年限平均法
商标	3-5	预计资产使用受益期	年限平均法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

本公司的研究开发支出主要包括本公司实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销等支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 30、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费用	年限平均法	3-10 年

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 5.33.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 5.33.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定计入当期损益的金额。
- 4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 34、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

最佳估计数分别以下情况处理：

- 1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 35、股份支付

### 5.35.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

### 5.35.2 权益工具公允价值的确定方法

以市场价值来估计所授予的股份的公允价值。

### 5.35.3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

### 5.35.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 5.37.1 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 5.37.1.1 各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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商品或服务。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

#### 5.37.1.2 各业务类型收入确认和计量具体政策

本公司业务类型包括：物流服务业务、仓储服务业务、销售商品，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。各业务类型具体收入确认和计量政策如下：

##### （1）物流服务业务

本公司综合物流服务在服务提供完成并经服务接受方确认时，依据服务合同约定的价格确认收入。

##### （2）仓储服务业务

本公司仓储服务业务在仓储服务提供完成并经客户确认时，依据约定的结算价格、仓储天数和业务量等因素确认收入。

##### （3）销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移及客户接受该商品的基础上，以商品完成交付并经客户确认时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

### 5.38.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期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，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### 5.38.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 5.38.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### 5.39.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 5.39.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 5.39.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

### 5.39.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 5.39.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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。

### 5.39.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

公司可以根据实际情况以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。也可以以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，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。递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 5.41.1 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 5.41.2 本公司作为承租人的会计处理方法

##### (1) 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (4) 使用权资产

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，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

#### (5) 租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 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；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因

无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 5.41.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

#### 5.41.5 售后租回

本公司按照“收入”附注所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“5.11 金融工具”。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“5.11 金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 5.42 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”相关内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。	相关企业会计解释的施行对公司财务报表无重大影响。	
财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量的会计处理”“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”相关内容自印发之日起施行。	相关企业会计解释的施行对公司财务报表无重大影响。	

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用  不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税道路运输服务业务、仓储服务业务、物流辅助服务业务	0、3、6、7、9、10、19
消费税	-	-
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、16.5、20、25、28、35
增值税	租赁服务业务	5、13
增值税	商品销售	0、9、13
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2
城镇土地使用权	城镇土地使用面积	4、5、6、8 元/平方米/年
房产税	出租房产收入	12
房产税	自用房产原值的 70%	1.2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏海晨物流股份有限公司	15
江苏海晨物流股份有限公司合肥分公司	25
江苏海晨物流股份有限公司武汉分公司	15
江苏海晨物流股份有限公司岳阳分公司	15
江苏海晨物流股份有限公司深圳分公司	-
一级子公司	-
成都双流综保物流有限公司	15
成都汇晨物流有限公司	15
安徽海晨综保物流有限公司	25
安徽汇晨国际贸易有限公司	20
深圳市前海海晨供应链管理有限公司	15
武汉海晨物流有限公司	25
海晨物流（香港）有限公司	16.5
苏州市海晨物流有限公司	20
常州亨通海晨物流有限公司	20
昆山海晨仓储有限公司	20
吴江海晨仓储有限公司	20
上海诚创货运代理有限公司	20

深圳市海晨物流有限公司	25
芜湖汇晨物流有限公司	20
岳阳海晨仓储有限公司	20
苏州汇晨物流科技有限公司	20
常州汇晨物流有限公司	20
南通海晨供应链管理有限公司	25
重庆汇晨物流有限公司	15
苏州汇晨环境科技有限公司	20
广西海晨国际物流有限公司	20
宁波海晨供应链管理有限公司	20
深圳市海晨仓储联运有限公司	25
成都蓉海晨供应链管理有限公司	20
安徽汇晨科技有限公司	20
合肥市河川水流咖啡有限责任公司	20
成都海晨空港供应链管理有限公司	25
深圳市海晨盟立科技有限公司	25
重庆汇晨供应链管理有限公司	15
苏州市海腾工业互联网有限公司	20
深圳市汇晨仓储有限公司	-
神掌数据科技有限公司	25
嘉兴海晨国际供应链管理有限公司	20
二级子公司	-
通过成都双流综保物流有限公司——间接控制	-
成都双流综保货运代理有限公司	20
通过成都汇晨物流有限公司——间接控制	-
成都嘉晨捷运物流有限公司	20
通过安徽海晨综保物流有限公司——间接控制	-
合肥海晨仓储有限公司	15
合肥汇晨仓储有限公司	20
合肥海晨供应链科技有限公司	25
通过深圳市前海晨供应链管理有限公司——间接控制	-
北海市汇晨物流有限公司	20
深圳市赛联物流科技有限公司	15
深圳市汇晨物流科技有限公司	20
深圳市光明区海晨物流科技有限公司	20
东莞海晨供应链管理有限公司	20
深圳市光明汇晨物流有限公司	20
深圳市光明海晨仓储有限公司	20
深圳市光明海晨供应链管理有限公司	20
株洲海晨供应链管理有限公司	20
通过海晨物流（香港）有限公司——间接控制	-
安必达运输有限公司	16.5
汇晨物流代理（香港）有限公司	16.5
Hichain Logistics (Thailand) Co.,Ltd.	20
Hichain Logistics (Germany) GmbH	35

Hichain Logistics Viet Nam Co., Ltd.	20
Hichain Logistics (Singapore) Pte.Ltd.	17
HYY Logistics Technology (Thailand) Co.,Ltd	20
Hichain Logistics Indonesia	收入的 0.5%
Hichain Logistics (New Zealand) Pte.Ltd.	28
常州海晨供应链管理有限公司	25
通过深圳市海晨物流有限公司——间接控制	-
佛山市海晨物流有限公司	20
通过苏州汇晨物流科技有限公司——间接控制	-
苏州市吴江悦声科技有限公司	25
通过深圳市海晨仓储联运有限公司——间接控制	-
东莞市汇晨物流有限公司	-
通过深圳市海晨盟立科技有限公司——间接控制	-
江苏海昆盟智能科技有限公司	25
重庆市海晨盟立科技有限公司	-
通过神掌数据科技有限公司——间接控制	-
成都海川捷信科技有限公司	20
三级子公司	-
通过深圳市赛联物流科技有限公司——间接控制	-
明光市赛联装备制造有限公司	-
南通市赛联装备制造有限公司	-
通过江苏海昆盟智能科技有限公司——间接控制	-
盟立自动化(昆山)有限公司	15

## 2、税收优惠

### 6.2.1 所得税优惠

(1) 江苏海晨物流股份有限公司、合肥海晨仓储有限公司、盟立自动化(昆山)有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第 63 号)以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令第 512 号)的规定,高新技术企业享受 15%的企业所得税税率。江苏海晨物流股份有限公司于 2023 年 12 月 13 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业(证书编号:GR202332010450),有效期三年。合肥海晨仓储有限公司于 2022 年 10 月 18 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业(证书编号:GR202234000583),有效期三年。盟立自动化(昆山)有限公司于 2023 年 12 月 13 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业(证书编号:GR202332011851),有效期三年。在有效期内江苏海晨物流股份有限公司和合肥海晨仓储有限公司享受企业所得税减按 15%税率征收的优惠。

(2) 成都双流综保物流有限公司、成都汇晨物流有限公司根据国家税务总局 2012 年 4 月 6 日下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)以及财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。成都双流综保物流有限公司、成都汇晨物流有限公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定,报告期内所得税减按 15%税率计缴。

(3) 深圳市前海晨供应链管理有限公司、深圳市赛联物流科技有限公司根据财政部、国家税务总局于 2014 年 3 月 25 日联合下发的《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税〔2014〕26 号)，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日。另据财政部、税务总局于 2021 年 5 月 27 日下发的《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2021〕30 号)，将上述所得税优惠政策延至 2025 年 12 月 31 日。深圳市前海晨供应链管理有限公司、深圳市赛联物流科技有限公司符合上述企业所得税优惠政策规定，报告期内所得税按 15% 计缴。

#### (4) 小微企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款：符合条件的小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税；

另外，根据《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。

上述公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的企业。

### 3、其他

#### 6.3 增值税说明

(1) 道路运输服务业务、仓储服务业务、物流辅助服务业务涉及的增值税适用 0%、3%、6%、7%、9%、19% 不等的税率。其中，提供境外服务业务适用免税政策；国际货运代理服务业务适用 0% 税率；海关监管场站相关服务业务提供定额发票的，适用 3% 或 6% 税率；Hichain Logistics (Thailand) Co., Ltd. 增值税应税业务适用 7% 税率；Hichain Logistics (Germany) GmbH 增值税应税业务适用 19% 税率；Hichain Logistics Viet Nam Co., Ltd. 增值税应税业务适用 10% 税率。

(2) 成都双流综保物流有限公司经营租赁收入按应税收入的 5% 计征；江苏海晨物流股份有限公司、合肥海晨仓储有限公司提供有形动产租赁服务，适用 13% 税率；商品销售业务涉及的增值税适用 0%、9%、13% 不等的税率；其中，境外商品销售业务适用 0% 税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,437.06	104,027.68
银行存款	1,728,279,755.46	1,735,799,736.20
其他货币资金	3,710,461.82	17,266,156.22
合计	1,732,056,654.34	1,753,169,920.10
其中：存放在境外的款项总额	553,821,483.98	425,030,527.24

其他说明

1、因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项主要包括本公司向银行申请开具银行承兑汇票及履约保函所存入的保证金存款。

2、报告期末，本公司存放在境外的款项中，不存在资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,000,357.45
其中：		
余利宝货币基金		1,000,357.45
其中：		
合计		1,000,357.45

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	378,282.99	326,541.29
商业承兑票据	3,815,050.27	2,232,012.56
合计	4,193,333.26	2,558,553.85

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	4,234,834.64	100.00%	41,501.38	0.98%	4,193,332.26	2,594,142.44	100.00%	35,588.59	1.37%	2,558,553.85
其中：										
银行承兑汇票	382,026.85	9.02%	3,743.86	0.98%	378,282.99	326,758.69	12.60%	217.40	0.07%	326,541.29
商业承兑汇票	3,852,807.79	90.98%	37,757.52	0.98%	3,815,050.27	2,267,383.75	87.40%	35,371.19	1.56%	2,232,012.56
其中：										
合计	4,234,834.64	100.00%	41,501.38	0.98%	4,193,332.26	2,594,142.44	100.00%	35,588.59	1.37%	2,558,553.85

	4.64		8		3.26	2.44		9		3.85
--	------	--	---	--	------	------	--	---	--	------

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	4,234,834.64	41,501.38	0.98%
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3年以上			
合计	4,234,834.64	41,501.38	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额 在本期				

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	35,588.59	41,501.38	35,588.59			41,501.38
合计	35,588.59	41,501.38	35,588.59			41,501.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	590,877,867.72	585,621,114.38
1 至 2 年	12,510,449.14	12,809,437.28
2 至 3 年	287,688.58	1,146,549.36
3 年以上	175,986.06	102,427.66
3 至 4 年	175,986.06	102,427.66
合计	603,851,991.50	599,679,528.68

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	603,851,991.50	100.00%	6,916,069.40	1.15%	596,935,922.10	599,679,528.68	100.00%	6,974,066.86	1.16%	592,705,461.82
其中：										
无合同纠纷组合	603,851,991.50	100.00%	6,916,069.40	1.15%	596,935,922.10	599,679,528.68	100.00%	6,974,066.86	1.16%	592,705,461.82
合计	603,851,991.50	100.00%	6,916,069.40	1.15%	596,935,922.10	599,679,528.68	100.00%	6,974,066.86	1.16%	592,705,461.82

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	590,877,867.72	5,776,941.33	0.98%
1-2 年（含 2 年）	12,510,449.14	1,098,417.43	8.78%

2-3 年（含 3 年）	287,688.58	25,259.06	8.78%
3 年以上	175,986.06	15,451.58	8.78%
合计	603,851,991.50	6,916,069.40	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	6,974,066.86		364,926.34	2,183.12	309,112.00	6,916,069.40
合计	6,974,066.86		364,926.34	2,183.12	309,112.00	6,916,069.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	255,275,442.06		255,275,442.06	43.27%	3,376,588.14
第二名	49,712,600.91		49,712,600.91	8.43%	487,183.49
第三名	42,513,866.45		42,513,866.45	7.21%	416,635.89
第四名	15,987,226.46		15,987,226.46	2.71%	160,194.65
第五名	14,535,332.96		14,535,332.96	2.46%	142,446.26
合计	378,024,468.84		378,024,468.84	64.07%	4,583,048.43

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金				155,601.00	13,661.77	141,939.23
合计				155,601.00	13,661.77	141,939.23

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备						155,601.00	100.00%	13,661.77	8.78%	141,939.23
其中：										
无合同纠纷组合						155,601.00	100.00%	13,661.77	8.78%	141,939.23
合计						155,601.00	100.00%	13,661.77	8.78%	141,939.23

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用  不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

合同资产		13,661.77		未到期质保金到期收回
合计		13,661.77		—

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	91,862,719.66	51,850,506.26

合计	91,862,719.66	51,850,506.26
----	---------------	---------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 按坏账计提方法分类披露**□适用  不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金及押金	60,471,058.70	61,413,952.13
代垫款	13,530,264.55	4,020,831.87
备用金	2,775,610.57	929,094.00
应收出口退税款	1,306,183.18	761,523.25
单位往来	28,765,272.73	0.00
其他	904,867.20	128,239.59
合计	107,753,256.93	67,253,640.84

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	82,948,663.23	12,536,355.10
1至2年	4,114,420.69	35,451,221.79
2至3年	12,081,128.88	15,066,830.27
3年以上	8,609,044.13	4,199,233.68
3至4年	5,709,654.16	1,074,808.44
4至5年	949,765.42	1,171,380.17
5年以上	1,949,624.55	1,953,045.07
合计	107,753,256.93	67,253,640.84

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	107,753,256.93	100.00%	15,890,537.27	14.75%	91,862,719.66	67,253,640.84	100.00%	15,403,134.58	22.90%	51,850,506.26
其中：										
1年以内	82,948,663.23	76.98%	829,486.63	1.00%	82,119,176.60	12,536,355.10	18.64%	125,363.58	1.00%	12,410,991.52
1-2年	4,114,420.69	3.82%	411,442.07	10.00%	3,702,978.62	35,451,221.79	52.71%	3,545,122.18	10.00%	31,906,099.61
2-3年	12,081,128.88	11.21%	6,040,564.44	50.00%	6,040,564.44	15,066,830.27	22.40%	7,533,415.14	50.00%	7,533,415.13
3年及以上	8,609,044.13	7.99%	8,609,044.13	100.00%	0.00	4,199,233.68	6.24%	4,199,233.68	100.00%	0.00
合计	107,753,256.93	100.00%	15,890,537.27	14.75%	91,862,719.66	67,253,640.84	100.00%	15,403,134.58	22.90%	51,850,506.26

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	15,403,134.58	580,100.95			-92,698.26	15,890,537.27
合计	15,403,134.58	580,100.95			-92,698.26	15,890,537.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	存出保证金及押金	29,193,800.00	1 年以内	27.09%	2,919,380.00
第二名	单位往来	28,753,467.62	1 年以内	26.68%	2,875,346.76
第三名	存出保证金及押金	7,369,076.00	2-4 年	6.84%	5,892,180.00
第四名	代垫款	5,981,478.98	1 年以内	5.55%	598,147.90
第五名	存出保证金及押	4,659,468.00	2-3 年	4.32%	2,329,734.00

	金				
合计		75,957,290.60		70.49%	14,614,788.66

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,333,075.95	99.07%	6,357,384.36	100.00%
1 至 2 年	50,188.20	0.93%		
合计	5,383,264.15		6,357,384.36	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例(%)
第一名	565,978.70	10.51%
第二名	530,000.00	9.85%
第三名	520,000.00	9.66%
第四名	453,976.00	8.43%
第五名	374,000.00	6.95%
合计	2,443,954.70	45.40%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,018,408.02		5,018,408.02	8,556,902.38		8,556,902.38
库存商品	5,217,470.56		5,217,470.56	6,190,211.79		6,190,211.79

合同履约成本	16,375,268.28	457,272.68	15,917,995.60	25,801,567.13	668,787.88	25,132,779.25
合计	26,611,146.86	457,272.68	26,153,874.18	40,548,681.30	668,787.88	39,879,893.42

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
2.期初账面价值				0.00

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	668,787.88	163,752.68		375,267.88		457,272.68
合计	668,787.88	163,752.68		375,267.88		457,272.68

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	53,502,686.26	53,380,399.78
预缴税费	493,590.46	1,198,578.57
待摊费用	8,575,765.91	9,851,537.21
合计	62,572,042.63	64,430,515.56

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计	0.00								

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

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

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳君联深运私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	37,425,107.49	2,021,986.52		4,447,094.01			39,447,094.01	
重庆瑞驰汽车实业有限公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
合计	187,425,107.49	2,021,986.52		4,447,094.01			189,447,094.01	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计						0.00	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的长期应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长期应收款核销说明：					

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市光明海发投资建设有限公司	104,819,972.20				145,461.85						104,965,434.05	
小计	104,819,972.20				145,461.85						104,965,434.05	
合计	104,819,972.20				145,461.85						104,965,434.05	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,187,757.25	11,047,340.07		58,235,097.32
2. 本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,187,757.25	11,047,340.07		58,235,097.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,868,829.16	2,840,423.37	0.00	20,709,252.53
2.本期增加金额	748,868.10	146,117.22		894,985.32
(1) 计提或摊销	748,868.10	146,117.22		894,985.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,617,697.26	2,986,540.59		21,604,237.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,570,059.99	8,060,799.48		36,630,859.47
2.期初账面价值	29,318,928.09	8,206,916.70		37,525,844.79

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物-成都综保综合楼	29,318,928.09	审批手续办理中

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,092,362,316.13	1,086,090,248.81
合计	1,092,362,316.13	1,086,090,248.81

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	行政用车	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,003,730,338.50	321,434,511.98	39,917,399.72	5,771,812.18	38,452,015.63	1,409,306,078.01
2. 本期增加金额	-32,172.60	37,200,751.94	620,346.50		3,242,198.30	41,031,124.13
(1) 购置		270,971.23	891,681.40		3,260,885.00	4,423,537.63
(2) 在建工程转入		36,884,070.81				36,884,070.81
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算项目	-32,172.60	45,709.90	-271,334.90		-18,686.70	-276,484.31
3. 本期减少金额		2,011,955.53	389,380.52	344,333.23	2,902,486.30	5,648,155.58

(1) ) 处置或报废		189,548.00	389,380.52	241,926.14	316,336.28	1,137,190.94
(2) 企业分 立减少		1,822,407.53		102,407.09	2,586,150.02	4,510,964.64
4.期末余 额	1,003,698,165. 90	356,623,308.39	40,148,365.70	5,427,478.95	38,791,727.63	1,444,689,046. 56
二、累计折旧						
1.期初余 额	169,791,477.59	83,575,916.58	34,903,238.44	4,938,366.74	30,006,829.85	323,215,829.20
2.本期增 加金额	17,005,177.85	13,689,963.74	626,028.11	100,783.58	1,863,148.08	33,285,101.36
(1) ) 计提	17,014,511.66	13,631,093.10	880,918.43	100,783.58	1,881,398.73	33,508,705.51
(2) 外币折 算项目	-9,333.81	58,870.65	-254,890.33		-18,250.65	-223,604.14
3.本期减 少金额		1,229,107.54	369,911.48	327,116.57	2,248,064.54	4,174,200.13
(1) ) 处置或报废		57,586.15	369,911.48	229,829.83	146,407.32	803,734.78
(2) 企业分 立减少		1,171,521.39		97,286.74	2,101,657.22	3,370,465.35
4.期末余 额	186,796,655.44	96,036,772.78	35,159,355.07	4,712,033.75	29,621,913.39	352,326,730.43
三、减值准备						
1.期初余 额						
2.本期增 加金额						
(1) ) 计提						
3.本期减 少金额						
(1) ) 处置或报废						
4.期末余 额						
四、账面价值						
1.期末账 面价值	816,901,510.45	260,586,535.61	4,989,010.63	715,445.20	9,169,814.23	1,092,362,316. 13
2.期初账 面价值	833,938,860.91	237,858,595.40	5,014,161.28	833,445.44	8,445,185.78	1,086,090,248. 81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
常州新能源汽车供应链基地 3#仓库	152,689,878.22	审批手续办理中
合肥智慧物流基地建设一期 3-1#库	285,375,238.75	审批手续办理中

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	369,028,734.75	317,604,045.83
合计	369,028,734.75	317,604,045.83

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥智慧物流园项目	22,544,471.79		22,544,471.79	38,783,172.96		38,783,172.96
新能源汽车供应链基地项目	306,987,210.02		306,987,210.02	249,372,051.10		249,372,051.10
智造供应链基地 1088 项目	756,603.78		756,603.78	296,226.42		296,226.42
海盟自动化项目	10,385,037.19		10,385,037.19	10,388,056.05		10,388,056.05
深圳-海盟 MCSOHT-C 系统	17,900,868.62		17,900,868.62	16,500,000.00		16,500,000.00
LN 系统	650,782.29		650,782.29	353,982.29		353,982.29
昆山-海昆盟办公室装修				1,910,557.01		1,910,557.01

吴江 CDC 仓库安装工程	1,374,430.86		1,374,430.86			
成都-成都天府机场物流园	7,208,892.20		7,208,892.20			
智能机器人分拣研发工程	1,151,100.00		1,151,100.00			
深圳-东莞南城恒温仓装修	32,000.00		32,000.00			
深圳-南方基地楼村 VMI 项目	37,338.00		37,338.00			
合计	369,028,734.75		369,028,734.75	317,604,045.83		317,604,045.83

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合肥智慧物流园项目	258,570,800.00	38,783,172.96	20,645,369.64	36,884,070.81		22,544,471.79	96.86%	在建				募集资金
新能源汽车供应链基地项目	565,945,957.06	249,372,051.10	57,615,158.92			306,987,210.02	81.56%	在建	298,686.37	298,686.37	0.52%	其他
成都-成都天府机场物流园	482,770,938.00		7,208,892.20			7,208,892.20	1.49%	在建				其他
合计	1,307,287,695.06	288,155,224.06	85,469,420.76	36,884,070.81	0.00	336,740,574.01			298,686.37	298,686.37	0.52%	

单位：元

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用  不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	330,174,609.13	330,174,609.13
2.本期增加金额	6,273,787.14	6,273,787.14
(1) 新增租赁	6,641,645.19	6,641,645.19
(2) 外币折现项目	-367,858.05	-367,858.05
3.本期减少金额	16,081,515.68	16,081,515.68
(1) 处置	16,329,981.67	16,329,981.67
(2) 外币折现项目	-248,465.99	-248,465.99
4.期末余额	320,366,880.59	320,366,880.59
二、累计折旧		
1.期初余额	186,112,860.77	186,112,860.77
2.本期增加金额	51,634,968.70	51,634,968.70
(1) 计提	51,972,250.42	51,972,250.42
(2) 外币折现项目	-337,281.73	-337,281.73
3.本期减少金额	16,081,515.68	16,081,515.68
(1) 处置	16,329,981.67	16,329,981.67
(2) 外币折现项目	-248,465.99	-248,465.99
4.期末余额	221,666,313.79	221,666,313.79
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	98,700,566.80	98,700,566.80
2.期初账面价值	144,061,748.36	144,061,748.36

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	346,694,632.65	5,334,300.00		53,242,741.43	23,217.81	405,294,891.89
2.本期增加金额	9,636.17	9,636.17		184,709.03		194,345.20
(1) 购置	9,636.17			192,026.07		201,662.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算项目				-7,317.04		-7,317.04
3.本期减少金额				96,456.45		96,456.45
(1) 处置						
(2) 企业分立减少				96,456.45		96,456.45
4.期末余额	346,704,268.82	5,334,300.00		53,330,994.01	23,217.81	405,392,780.64
二、累计摊销						7,156,457.68
1.期初余额	37,702,528.29	2,667,149.97		15,601,944.98	23,217.81	55,994,841.05
2.本期增加金额	3,468,260.49			3,680,880.15		7,149,140.64
(1)	3,468,260.49			3,688,197.19		7,156,457.68

) 计提						
(2) 外币折算项目				-7,317.04		-7,317.04
3. 本期减少金额				95,513.97		95,513.97
(1) 处置						
(2) 企业分立减少				95,513.97		95,513.97
4. 期末余额	41,170,788.78	2,667,149.97		19,187,311.16	23,217.81	63,048,467.72
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	305,533,480.04	2,667,150.03		34,143,682.85		342,344,312.92
2. 期初账面价值	308,992,104.36	2,667,150.03		37,640,796.45		349,300,050.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
2. 期初账面价值				0.00

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
盟立自动化(昆山)有限公司	42,035,397.14					42,035,397.14
合计	42,035,397.14					42,035,397.14

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
盟立自动化(昆山)有限公司	盟立自动化(昆山)有限公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，将其认定为一个单独的资产组	自动化设备生产销售板块	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## 1、商誉的形成

2023年10月11日公司子公司深圳市海晨盟立科技有限公司（本公司持股60%）之全资子公司江苏海昆盟智能科技有限公司（以下简称“海昆盟”）与以人民币18,000万元价格收购昆山盟立100%的股权。收购完成后，海昆盟持有昆山盟立100%的股份。收购支付对价18,000万元，与昆山盟立合并日可辨认净资产公允价值份额137,964,602.86元的差额42,035,397.14元确认为收购形成的商誉。

## 2、商誉所在资产组的相关信息

收购日公司将昆山盟立生产产品的固定资产、无形资产、长期待摊费用、商誉等相关资产作为一个资产组。本年末商誉所在资产组与购买日所确定的资产组一致。

## 3、商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

收购昆山盟立形成的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础推断得出。减值测试中采用的关键数据包括：收入增长率、毛利率、折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据北方亚事资产评估有限责任公司 2025 年 04 月 16 日出具的北方亚事评报字[2025]第 01-0397 号资产评估报告，资产组的可回收金额大于账面价值。

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	19,173,332.55	3,131,426.14	3,474,328.22	585,747.11	18,244,683.36
其他	580,411.05	447,647.99	357,821.70	0.00	670,237.34
合计	19,753,743.60	3,579,074.13	3,832,149.92	585,747.11	18,914,920.70

其他说明

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	457,272.68	114,318.17	682,449.65	131,719.45
可抵扣亏损	93,435,360.04	12,740,823.50	102,410,962.19	14,087,163.82
信用减值损失	23,151,222.62	3,850,551.26	22,412,790.03	3,744,221.24
预提项目	6,550,242.82	982,536.42	6,122,823.04	918,423.46
递延收益	3,750,000.00	562,500.00	4,000,000.00	600,000.00
租赁负债	109,181,954.49	13,098,995.24	155,199,333.26	20,001,602.06
合计	236,526,052.65	31,349,724.59	290,828,358.17	39,483,130.03

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,217,953.40	3,032,693.01	21,373,541.11	3,205,995.42
其他权益工具投资公允价值变动	4,446,736.56	667,046.23	2,424,750.04	363,748.25
境外公司未分回利润	366,843,890.26	30,435,710.22	360,692,828.63	29,921,754.90
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	357.45	17.87
使用权资产	98,700,566.80	11,575,515.16	144,061,748.36	18,379,692.39
合计	490,209,147.02	45,710,964.62	528,553,225.59	51,871,208.83

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	11,575,515.16	19,774,209.44	18,370,692.39	21,103,437.64
递延所得税负债	11,575,515.16	34,135,449.46	18,370,692.39	33,491,516.44

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	721,407.38	221,301.14
合计	721,407.38	221,301.14

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其他说明			

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	11,344,659.20	0.00	11,344,659.20	15,958,573.85	0.00	15,958,573.85
合计	11,344,659.20		11,344,659.20	15,958,573.85		15,958,573.85

其他说明：

**31、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,600.00	1,600.00	受限账户	ETC 业务 锁定资金	1,600.00	1,600.00	受限账户	ETC 业务 锁定资金
无形资产	97,277,593. 23	93,711,445. 75	抵押借款	抵押借款	97,268,237. 73	94,674,792. 63	抵押借款	抵押借款
货币资金	7,110.25	7,110.25	受限账户	银行账户 受限（只 进不出）	7,207.04	7,207.04	受限账户	银行账户 受限（只 进不出）
货币资金					4,969.40	4,969.40	保证金	淘宝店铺 保证金
货币资金					13,224,115. 60	13,224,115. 60	保证金	开立银行 保函保证 金
合计	97,286,303. 48	93,720,156. 00			110,506,12 9.77	107,912,68 4.67		

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	500,000,000.00	400,000,000.00
短期借款应付利息	380,555.56	359,027.77
合计	500,380,555.56	400,359,027.77

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	77,213,934.96	64,563,767.38
合计	77,213,934.96	64,563,767.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	450,034,693.55	640,415,863.95
1-2 年（含 2 年）	80,745,406.22	23,895,252.09
2-3 年（含 3 年）	817,202.06	14,730,764.04
3 年以上	1,361,570.23	7,956,735.48
合计	532,958,872.06	686,998,615.56

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利	91,652,351.60	20,000,000.00
其他应付款	49,891,657.49	66,334,940.87
合计	141,544,009.09	86,334,940.87

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

合计		0.00
----	--	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	91,652,351.60	
应付少数股东股利		20,000,000.00
合计	91,652,351.60	20,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,105,167.43	3,916,019.68
代垫款	1,977,766.78	38,343,795.02
应付赔偿款	1,862,069.30	13,130,623.14
预提费用	6,550,242.82	9,433,007.48
代扣代缴项目	931,908.02	655,612.38
待付违约金	1,635,724.80	341,560.00
限制性股票回购义务	25,944,000.00	0.00
单位往来款	390,223.76	0.00
其他	6,494,554.58	514,323.17
合计	49,891,657.49	66,334,940.87

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,088,984.79	3,324,486.21
1-2 年（含 2 年）	83,915.48	214,429.51
2-3 年（含 3 年）	224,363.19	202,328.53

3 年以上	4,960.97	
合计	5,402,224.43	3,741,244.25

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		7,541,194.00
合计		7,541,194.00

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,163,153.60	135,122,742.16	132,733,865.24	43,774,276.68
二、离职后福利-设定提存计划		9,835,692.29	9,835,692.29	0.00
三、辞退福利		3,370,281.70	3,370,281.70	0.00
合计	46,163,153.60	148,328,716.15	145,939,839.23	43,774,276.68

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	46,143,720.50	121,378,213.95	118,998,543.09	43,764,049.64
2、职工福利费		6,367,222.65	6,367,222.65	0.00
3、社会保险费		4,652,429.47	4,652,429.47	0.00
其中：医疗保险费		4,076,079.61	4,076,079.61	0.00

费	工伤保险		319,218.52	319,218.52	0.00
费	生育保险		257,131.34	257,131.34	0.00
4、	住房公积金		2,518,640.60	2,518,640.60	
5、	工会经费和职工教育经费	19,433.10	206,235.49	197,029.43	10,227.04
合计		46,163,153.60	135,122,742.16	132,733,865.24	43,774,276.68

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,567,344.75	9,567,344.75	
2、失业保险费		268,347.54	268,347.54	
合计		9,835,692.29	9,835,692.29	0.00

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,729,096.13	10,763,194.55
企业所得税	27,444,928.63	41,404,552.02
个人所得税	1,563,884.15	416,123.00
城市维护建设税	97,206.32	74,966.71
房产税	1,355,105.15	1,431,576.31
教育费附加及地方教育费附加	71,690.68	53,578.05
土地使用税	431,645.09	439,999.31
印花税	466,937.92	366,468.23
其他税费	8,054.79	66,313.56
合计	35,168,548.86	55,016,771.74

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	52,079,598.78	84,809,094.08

合计	52,079,598.78	84,809,094.08
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书期末未终止的应收票据		41,019.69
合计		41,019.69

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,298,562.74	
合计	23,298,562.74	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	57,102,355.71	70,390,239.18
合计	57,102,355.71	70,390,239.18

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	7,964,758.76	13,311,223.04	物流事故致货损
合计	7,964,758.76	13,311,223.04	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、联想信息产品（深圳）有限公司（以下简称“联想集团”）与海晨股份于 2012 年 2 月 1 日签署《物流服务协议》，约定海晨股份向联想集团提供物流运输服务。合同约定，合同生效后，任何一方不得随意终止本协议，除非依据协议约定提前终止。2023 年 11 月 21 日，联想集团委托海晨股份运输一批货物，物流运输过程中发生车祸，导致所载货物遭受了严重损失。经过交警部门认定，本次事故的主要责任被认定为由海晨方司机承担。根据《物流服务协议》有关条款约定，如因海晨股份人员的作为或不作为系属故意或疏忽，或者未能遵守商定的安全计划的任何规定，责任金额为当时财产灭失或损害对联想造成的现时加权平均生产成本，每一事件最高金额为 1,000,000 美元（或等值的当地货币）。因此，该物流赔偿义务是海晨股份承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出海晨股份，且该义务的金额能够可靠地计量，因而符合预计负债的确认条件，海晨股份将其确认为预计负债。海晨股份本期已赔付金额 0.00 元，截至 2025 年 6 月 30 日，预计负债折算后余额为 7,188,400.00 元。

2、索尼物流贸易（中国）有限公司（以下简称索尼公司）与海晨股份于 2015 年 4 月 1 日签署《仓储及国内运输服务协议》，约定海晨股份向索尼公司提供门到门的国内货物运输服务及相关服务，合同有效期一年，合同到期后签订《合同期限延长之补充协议》，将原合同有效期延长至 2017 年 3 月 31 日。2016 年 10 月，索尼公司委托海晨股份运输一批货物，货物为 12 个托盘的镭射机芯。货物到达指定仓库后，因卸货过程操作不当，致使 2 个托盘的货物受损。索尼公司委托律师于 2017 年 7 月 13 日向海晨股份寄送律师函，说明货损金额为 108,451.20 美元，并说明海晨股份负有赔偿义务，应当承担全部的赔偿责任。根据《国内运输服务协议》有关条款约定，因海晨股份重大过失或严重违约造成索尼公司货物毁损灭失的，海晨股份应据实赔偿索尼公司相关损失。因此，该物流赔偿义务是海晨股份承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出海晨股份，且该义务的金额能够可靠地计量，因而符合预计负债的确认条件，海晨股份将其确认为预计负债。另据海晨股份与承运人形成的事实上的运输合同关系，如其在承运过程中驾驶车辆发生事故，导致了货物毁损，理应承担赔偿责任，由于该事件尚在协调处理中，其结果具有较大不确定性，基于谨慎性原则，海晨股份不对可能收到的赔偿进行资产确认。海晨股份本期已赔付金额 0.00 元，截至 2025 年 6 月 30 日，预计负债折算后余额为 776,358.76 元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,000,000.00		250,000.00	3,750,000.00	
合计	4,000,000.00		250,000.00	3,750,000.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,601,779.00						230,601,779.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,297,920,695.14		24,739,330.76	1,273,181,364.38
其他资本公积	12,999,385.91	2,281,584.23		15,280,970.14
合计	1,310,920,081.05	2,281,584.23	24,739,330.76	1,288,462,334.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股份支付安排中，公司对以前年份回购形成的库存股进行再分配，员工认购所支付的对价与相应结转的库存股账面价值之间的差额，冲减资本公积—股本溢价人民币 24,739,330.76 元。

(2) 股份支付在本期受益期间确认其他资本公积 2,281,584.23 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因员工持股计划和股权激励而回购股份	81,745,877.10	25,944,000.00	50,683,330.76	57,006,546.34
合计	81,745,877.10	25,944,000.00	50,683,330.76	57,006,546.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股份支付安排中，公司对以前年份回购形成的库存股进行再分配，相应冲减库存股账面价值人民币 50,683,330.76 元。

(2) 本期股份安排中附有业绩考核等归属条件，在归属条件未达成时公司负有按授予价格回购股份的义务，故按授予日预计未归属部分确认“库存股—限制性股票回购义务”人民币 25,944,000.00 元

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	2,061,341.3 7	2,021,733.8 6	0.00	0.00	303,297.98	1,718,435.8 8	0.00	3,779,777.2 5
其他 权益工具 投资公允 价值变动	2,061,341.3 7	2,021,733.8 6			303,297.98	1,718,435.8 8	0.00	3,779,777.2 5
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	22,140,889. 23	- 273,463.70	0.00	0.00	0.00	- 273,463.70	143,147.01	21,867,425. 53
外币 财务报表 折算差额	22,140,889. 23	- 273,463.70				- 273,463.70	143,147.01	21,867,425. 53
其他综合 收益合计	24,202,230. 60	1,748,270.1 6	0.00	0.00	303,297.98	1,444,972.1 8	143,147.01	25,647,202. 78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,184,355.69		0.00	81,184,355.69
合计	81,184,355.69			81,184,355.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,457,259,298.66	1,271,837,450.01
调整后期初未分配利润	1,457,259,298.66	1,271,837,450.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130176180.17	150,138,331.11

减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	91,652,351.60	90,868,751.60
期末未分配利润	1,495,783,127.23	1,331,107,029.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	836,230,125.54	617,431,928.15	778,787,138.46	596,250,704.83
其他业务	36,159,778.43	21,846,443.18	33,073,779.02	16,263,161.46
合计	872,389,903.97	639,278,371.33	811,860,917.48	612,513,866.29

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠								

道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	448,687.45	247,998.77
教育费附加	320,491.04	177,010.53
房产税	4,047,004.31	3,026,768.38
土地使用税	1,531,367.24	1,293,661.83
印花税	1,284,318.41	608,968.71
其他	112,538.24	182,165.06
合计	7,744,406.69	5,536,573.28

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,574,809.75	31,147,487.79
折旧与摊销	5,818,490.34	6,884,827.21
差旅费	1,651,418.72	1,583,670.33
业务招待费	4,786,596.72	2,687,278.51
通讯费	918,082.08	1,168,819.55
办公费	2,211,367.69	1,408,732.56
汽车费	811,592.01	619,080.97
保险费	277,888.93	786,457.81
咨询服务费	4,258,864.28	1,430,648.80
租赁费	426,763.46	555,841.64
股份支付	1,033,036.34	

其他	1,351,493.35	1,554,788.33
合计	54,120,403.67	49,827,633.50

其他说明

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,958,995.85	11,092,106.04
折旧与摊销	562,738.79	949,528.58
业务招待费	1,201,093.30	2,622,384.38
差旅费	46,557.83	176,361.25
办公费	172,725.95	1,363,676.30
业务宣传费	4,025,415.66	1,398,171.94
股份支付	594,162.56	
其他	1,151,903.52	1,729,815.83
合计	22,713,593.46	19,332,044.32

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,011,024.48	10,763,024.20
折旧与摊销	9,674,706.07	3,830,810.19
其他投入	2,542,175.79	3,300,809.25
股份支付	494,343.25	
合计	22,722,249.59	17,894,643.64

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,759,703.65	1,024,722.23
减：利息收入	28,831,194.75	32,617,861.85
利息支出	-22,071,491.10	-31,593,139.62
汇兑净损失/(收益)	6,206,219.87	-8,715,921.06
融资费用	2,660,406.88	4,470,645.11
银行手续费及其他	729,391.04	711,767.23
合计	-12,335,829.58	-35,126,648.34

其他说明

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,070,288.64	49,456,300.69
进项税加计扣	265,331.02	

个税手续费	188,990.29	142,979.24
合计	14,524,609.95	49,599,279.93

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	145,461.85	148,480.19
处置长期股权投资产生的投资收益	5,632,819.80	
合计	5,778,281.65	148,480.19

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-5,912.79	-3,035.00
应收账款坏账损失	364,926.34	2,225,758.90
其他应收款坏账损失	-580,100.95	-355,335.83
合计	-221,087.40	1,867,388.07

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	211,515.20	
十一、合同资产减值损失	13,661.77	-12,831.27
合计	225,176.97	-12,831.27

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益		-320,363.76
固定资产处置收益	367,035.94	0

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	-	74,621.11	367,035.94
经营赔偿	5,715,017.51	298,811.16	5,715,017.51
收到保险理赔款	163,728.01	11,822.31	163,728.01
往来款清理收益	0.00	26,006.05	0.00
其他	36,583.92	48,734.76	36,583.92
合计	6,282,365.38	459,995.39	6,282,365.38

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	8,195.47	22,137.19	8,195.47
对外捐赠	310,000.00	300,000.00	310,000.00
罚款支出	47,131.96	42,080.60	47,131.96
滞纳金	252,150.95	130,389.21	252,150.95
赔偿支出	1,016,714.74	2,689,170.21	1,016,714.74
违约金	1,997,921.41	0.00	1,997,921.41
其他	115,527.10	341,824.96	115,527.10
合计	3,747,641.63	3,525,602.17	3,747,641.63

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,310,331.48	31,744,143.17
递延所得税费用	1,973,161.22	-25,824.71
合计	24,283,492.70	31,718,318.46

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	160,988,413.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,148,262.06
子公司适用不同税率的影响	3,677,388.91
调整以前期间所得税的影响	173,514.84
非应税收入的影响	-21,819.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	435,890.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-721,407.38
税法规定的额外可扣除费	-3,408,337.44
所得税费用	24,283,492.70

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	28,750,674.15	32,617,861.85
与经营活动有关的保险及承兑汇票保证金到期收益	0.00	1,042,790.80
收到保证金及押金	3,360,178.79	11,863,386.33
收到政府补助	14,547,655.19	49,206,300.69
收到保险理赔款	168,228.01	248,366.64
收到经营理赔款	15,284.91	58,811.16
收到代垫款	120,155,119.69	98,546,046.75
收回备用金	218,529.08	291,860.87
代收待付款	160,401,053.91	89,347,339.82
其他	554,374.13	303,020.29
合计	328,171,097.86	283,525,785.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行手续费	545,174.71	698,427.04
存出与经营活动有关的保函及承兑汇票保证金	0.00	8,407,240.80
支付违约金	341,560.00	7,466,621.00
支付凭证金及押金	4,216,286.79	4,037,354.43
赔偿支出	4,449,253.16	1,731,971.12
罚款支出	807,906.14	41,080.59

滞纳金	13,441.79	129,963.68
捐赠支出	310,000.00	300,000.00
支付代收款	163,767,400.80	102,501,187.98
支付代垫费	138,475,368.45	74,598,552.68
支付备用金	1,722,984.11	530,878.74
经营性付现费用	30,928,424.56	22,649,172.52
合计	345,577,800.51	223,092,450.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少现金	29,318,806.59	
合计	29,318,806.59	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款		52,000,000.00
合计		52,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金及利息	62,241,660.87	49,178,289.91
支付股份回购本金及手续费		25,043,434.43
分配股利支付的手续费		6,000.00
合计	62,241,660.87	74,227,724.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,704,921.03	158,380,832.71
加：资产减值准备	-4,089.57	-1,854,556.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,508,705.516	21,749,600.94
使用权资产折旧	51,972,250.42	41,833,144.08
无形资产摊销	7,156,457.68	5,572,377.94
长期待摊费用摊销	3,832,149.92	3,260,302.18
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）	367,035.94	394,984.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	8,195.47	22,137.19
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	15,626,330.40	-3,220,553.72
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,778,281.65	-148,480.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,329,228.20	-1,558,863.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	643,933.02	1,594,600.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	13,726,019.24	18,054,304.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,387,212.40	136,347,158.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-83,827,712.08	-122,796,343.08
其他	2,121,542.15	
经营活动产生的现金流量净额	184,773,898.08	257,630,645.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,732,047,944.09	1,666,011,630.19
减：现金的期初余额	1,739,932,028.06	1,417,770,228.71
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	-7,884,083.97	248,241,401.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	29,318,806.59
其中：	
安徽汇晨国际贸易有限公司	29,318,806.59
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-29,318,806.59

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,732,047,944.09	1,739,932,028.06
其中：库存现金	66,437.06	104,027.68
可随时用于支付的银行存款	1,728,271,045.21	1,735,790,929.16
可随时用于支付的其他货币资金	3,710,461.82	4,037,071.22
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	1,732,047,944.09	1,739,932,028.06

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	0.00	13,224,115.60	使用受限
ETC 业务锁定资金	1,600.00	1,600.00	使用受限
银行账户受限（只进不出）	7,110.25	7,207.04	使用受限
淘宝店铺保证金	0.00	4,969.40	使用受限
合计	8,710.25	13,237,892.04	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	218,502,539.38	7.1884	1,570,683,654.08
欧元	86,171.37	8.4024	724,046.32
港币	1,948,548.95	0.92604	1,804,434.26
泰铢	33,012,680.84	0.2126	7,018,495.94
越南盾	6,368,470,711.00	0.000287	1,827,751.09
新加坡元	312,223.01	5.3214	1,661,463.53
应收账款			
其中：美元	29,871,763.44	7.1884	214,730,184.31
欧元	140,831.71	8.4024	1,183,324.36
港币	13,346,332.74	0.92604	12,359,237.97
泰铢	14,487,835.11	0.2126	3,080,113.74
越南盾	357,989,797.54	0.000287	102,743.07
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其他：美元	429.84	7.1884	3,089.86
港元	3,506,285.84	0.92604	3,246,960.94
泰铢	6,522,365.20	0.2126	1,386,654.84
欧元	29,184.00	8.4024	245,215.64
越南盾	35,000,000.00	0.000287	10,045.00
应付账款			
其中：美元	12,174,122.82	7.1884	87,512,464.47
港元	90,596,174.44	0.92604	83,895,681.38
泰铢	7,874,121.61	0.2126	1,674,038.25
欧元	1,694.00	8.4024	14,233.67
越南盾	124,348,081.00	0.000287	35,687.90
印尼盾			
韩元	29,575,380.13	0.004938	146,043.23
其他应付款			
其中：港元	9,085,246.87	0.92604	8,413,302.01
泰铢	42,676.48	0.2126	9,073.02
新加坡元	3,584.63	5.3214	19,075.25
越南盾		0.000287	
美元	4,924,011.12	7.1884	35,395,761.54
预计负债			
其中：美元	1,851,764.38	7.1884	13,311,223.04

其他说明：

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

适用 不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
海晨物流（香港）有限公司	中国香港	港币	款项以港币结算为主
汇晨物流代理(香港)有限公司	中国香港	港币	款项以港币结算为主
安必达运输有限公司	中国香港	港币	款项以港币结算为主
Hichain Logistics (Thailand) Co.,Ltd.	泰国	泰铢	款项以泰铢结算为主
Hichain Logistics (Germany) GmbH	德国	欧元	款项以欧元结算为主
Hichain Logistics (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡元	款项以新加坡元结算为主
Hichain Logistics Indonesia.	印度尼西亚	印尼盾	款项以印尼盾元结算为主
Hichain Logistics (New Zealand) Pte.Ltd.	新西兰	新西兰	款项以新西兰结算为主
HYY Logistics Technology (Thailand) Co.,Ltd	泰国	泰铢	款项以泰铢结算为主
Hichain Logistics Viet Nam Co., Ltd.	越南	越南盾	款项以越南盾结算为主

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

报告期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费 26,019,082.72 元。

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	

--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入

						享有该子公司净资产份额的差额		账面价值	公允价值	损失	允价值的确定方法及主要假设	投资损益或留存收益的金额
安徽汇晨国际贸易有限公司		100.00%	股权转让	2025年04月30日	控制权转移	10,632,819.80	0.00%	0.00	0.00	0.00	NA	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都双流综保物流有限公司	96,800,900.00	四川成都	四川成都	交通运输、仓储和邮政业	60.00%	0.00%	同一控制下企业合并
成都汇晨物流有限公司	10,000,000.00	四川成都	四川成都	装卸搬运和运输代理业	100.00%	0.00%	投资设立
安徽海晨综保物流有限公司	70,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市前海海晨供应链管理有限公司	50,000,000.00	广东深圳	广东深圳	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	投资设立
武汉海晨物流有限公司	5,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
海晨物流（香港）有限公司	8,134,260.50	中国香港	中国香港	Logistics	100.00%	0.00%	投资设立
苏州市海晨物流有限公司	5,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
常州亨通海晨物流有限	2,000,000.00	江苏常州	江苏常州	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并

公司							
昆山海晨仓储有限公司	5,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	同一控制下 企业合并
吴江海晨仓储有限公司	5,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	同一控制下 企业合并
上海诚创货运代理有限公司	5,000,000.00	上海	上海	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	同一控制下 企业合并
深圳市海晨物流有限公司	3,000,000.00	广东深圳	广东深圳	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	同一控制下 企业合并
芜湖汇晨物流有限公司	3,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	租赁和商务 服务业	100.00%	0.00%	同一控制下 企业合并
岳阳海晨仓储有限公司	1,000,000.00	湖南岳阳	湖南岳阳	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
苏州汇晨物流科技有限公司	2,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	信息传输、 软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	投资设立
常州汇晨物流有限公司	5,000,000.00	江苏常州	江苏常州	道路运输业	100.00%	0.00%	投资设立
南通海晨供应链管理有限公司	2,000,000.00	江苏南通	江苏南通	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
重庆汇晨物流有限公司	5,000,000.00	重庆	重庆	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
苏州汇晨环境科技有限公司	1,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	城市建筑垃圾 处置（清运）	60.00%	0.00%	投资设立
广西海晨国际物流有限公司	5,000,000.00	广西凭祥	广西凭祥	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
宁波海晨供应链管理有限公司	1,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市海晨仓储联运有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
成都蓉海晨供应链管理有限公司	5,000,000.00	四川成都	四川成都	交通运输、 仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
安徽汇晨科技有限公司	10,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	仪器仪表制造业	100.00%	0.00%	投资设立
合肥市河川水流咖啡有限责任公司	500,000.00	安徽合肥	安徽合肥	批发业	99.00%	0.00%	投资设立
成都海晨空港供应链管理有限公司	100,000,000.00	成都四川	成都四川	商务服务业	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市海晨盟立科技有限公司	50,000,000.00	广东深圳	广东深圳	科技推广和 应用服务业	60.00%	0.00%	投资设立
重庆汇晨供应链管理有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	装卸搬运和 仓储业	60.00%	0.00%	投资设立

苏州市海腾工业互联网有限公司	10,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	互联网和相关服务	100.00%	0.00%	-
深圳市汇晨仓储有限公司	2,000,000.00	广东深圳	广东深圳	装卸搬运和仓储业	100.00%	0.00%	投资设立
神掌数据科技有限公司	50,000,000.00	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00%	0.00%	投资设立
嘉兴市海晨国际供应链管理服务有限公司	10,000,000.00	浙江嘉兴	浙江嘉兴	商务服务业	100.00%	0.00%	投资设立
成都双流综保货运代理有限公司	1,500,000.00	四川成都	四川成都	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	60.00%	同一控制下企业合并
成都嘉晨捷运物流有限公司	5,000,000.00	四川成都	四川成都	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
合肥海晨仓储有限公司	5,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
合肥汇晨仓储有限公司	1,500,000.00	安徽合肥	安徽合肥	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
合肥海晨供应链科技有限公司	5,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	装卸搬运和仓储业	0.00%	100.00%	投资设立
北海市汇晨物流有限公司	5,000,000.00	广西北海	广西北海	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
深圳市赛联物流科技有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
深圳市汇晨物流科技有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
深圳市光明区海晨物流科技有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	道路运输业	0.00%	100.00%	投资设立
东莞海晨供应链管理服务有限公司	5,000,000.00	广东东莞	广东东莞	道路运输业	0.00%	100.00%	投资设立
深圳市光明汇晨物流有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	道路运输业	0.00%	100.00%	投资设立
深圳市光明海晨仓储有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
深圳市光明海晨供应链管理服务有限公司	5,000,000.00	广东深圳	广东深圳	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
株洲海晨供应链管理服务有限公司	1,000,000.00	湖南株洲	湖南株洲	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	投资设立
安必达运输	912,680.00	中国香港	中国香港	Transportation	0.00%	100.00%	同一控制下

有限公司							企业合并
汇晨物流代理（香港）有限公司	912,680.00	中国香港	中国香港	Transport Agent	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
Hichain Logistics (Thailand) Co.,Ltd.	1,951,600.00	泰国北揽府	泰国北揽府	Transportation, Warehouse	0.00%	49.00%	投资设立
Hichain Logistics (Germany) GmbH	766,170.00	德国巴尔格特海德	德国巴尔格特海德	Warehouse management, transportation service, online distribution, Importation, Exportation of electronics products	0.00%	100.00%	投资设立
Hichain Logistics Viet Nam Co., Ltd.	666,380.00	越南永福省	越南永福省	Transportation, Warehouse	0.00%	100.00%	投资设立
Hichain Logistics (Singapore) Pte.Ltd.	52,790.00	新加坡	新加坡	Transportation, Warehouse	0.00%	100.00%	投资设立
常州海晨供应链管理有限公司	213,804,000.00	江苏常州	江苏常州	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
佛山市海晨物流有限公司	2,000,000.00	广东佛山	广东佛山	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
苏州市吴江悦声科技有限公司	10,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	软件和信息技术服务业	0.00%	40.00%	投资设立
东莞市汇晨物流有限公司	2,000,000.00	广东东莞	广东东莞	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
江苏海昆盟智能科技有限公司	80,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	科技推广和应用服务业	0.00%	60.00%	投资设立
重庆市海晨盟立科技有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业	0.00%	60.00%	投资设立
盟立自动化（昆山）有限公司	136,228,060.00	江苏苏州	江苏苏州	仪器仪表制造业	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
明光市赛联装备制造有限公司	10,000,000.00	安徽滁州	安徽滁州	专用设备制造业	0.00%	70.00%	投资设立
南通市赛联装备制造有限公司	10,000,000.00	江苏南通	江苏南通	通用设备制造业	0.00%	100.00%	投资设立
成都海川捷信科技有限公司	20,000,000.00	四川成都	四川成都	计算机、通信和其他电子设备制造业	0.00%	60.00%	投资设立
HYY Logistics	3,294,000.00	泰国	泰国	交通运输、仓储和邮政	0.00%	60.00%	投资设立

Technology (Thailand) Co.,Ltd				业			
Hichain Logistics Indonesia	2,364,100.67	印尼	印尼	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立
Hichain Logistics (New Zealand) Co.,Ltd	720,136.37	新西兰	新西兰	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期内本公司在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

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

报告期内，本公司间接持有 Hichain Logistics (Thailand) Co.,Ltd.（以下简称“泰国海晨”）49.00%表决权，不足半数。根据泰国海晨公司章程以及海晨物流（香港）有限公司（以下简称“香港海晨”）与泰国海晨其他投资者之间签订的协议，香港海晨在泰国海晨董事会中占多数表决权，有权任免泰国海晨董事会的多数成员，且有权决定泰国海晨的财务和经营政策。因此，报告期内本公司实质上控制泰国海晨，将其纳入本公司的合并范围。

报告期内，本公司子公司苏州汇晨物流科技有限公司（以下简称“苏州汇晨”）持有苏州市吴江悦声科技有限公司（以下简称“吴江悦声”）40%表决权，股东李明持有吴江悦声 29%表决权，苏州汇晨与李明于 2022 年 3 月 31 日签订了一致行动协议，根据协议约定：如双方就有关公司的经营、管理、控制或其他相关事项有不一致的意见，在不违反法律法规规定的前提下，应当以苏州汇晨的意见为准。双方同意按照苏州汇晨的意见向股东会、董事会行使提案权、表决权等权利。因此，报告期内本公司实质上控制吴江悦声，将其纳入本公司的合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都综保合并	40.00%	2,586,689.14	0.00	82,007,304.00
深圳海晨盟立合并	40.00%	117,169.50	0.00	195,290,884.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

	产				债				产				债			
成都综保合并	29,910,718.12	175,107,541.87	205,018,259.99	9,951,614.39	0.00	9,951,614.39	70,196,607.97	180,734,776.32	250,971,344.19	62,380,928.03	0.00	62,380,926.03				
深圳海晨盟立合并	131,287,127.56	356,940,084.42	488,227,211.98	64,584,072.16	4,126,142.99	68,710,215.15	161,163,134.26	367,409,743.79	528,572,878.05	105,662,803.65	3,784,441.69	109,447,245.34				

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都综保合并	24,660,619.24	6,466,722.84	6,466,722.84	8,761,672.54	28,996,649.63	8,238,739.62	8,238,739.62	8,567,912.44
深圳海晨盟立合并	94,064,511.33	292,923.75	292,923.75	7,077,653.65	85,269,461.88	3,626,717.46	3,626,717.46	136,009,606.72

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司本期未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市光明海发投资建设有限公司（以下简称“光明海发”）	广东深圳	广东深圳	装卸搬运和仓储业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司本期在合营企业或联营企业中的持股比率与表决权比率一致。

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	光明海发	光明海发
流动资产	81,628,370.35	92,422,521.79
非流动资产	323,563,930.44	281,771,786.47
资产合计	405,192,300.79	374,194,308.26
流动负债	4,619,449.90	130,276,036.42
非流动负债	186,400,000.00	30,000,000.00
负债合计	191,019,449.90	160,276,036.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	214,172,850.89	213,918,271.84
按持股比例计算的净资产份额	104,965,434.05	104,819,972.20
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	104,965,434.05	104,819,972.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	296,860.92	303,020.80
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	296,860.92	303,020.80
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助计入其他收益	250,000.00	250,000.00
与收益相关的政府补助计入其他收益	14,274,609.95	49,206,300.69
合计	14,524,609.95	49,456,300.69

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的不利影响降至最低水平，以使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金额工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 9.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

##### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2、应收款项

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

由于本公司仅与经评估认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司对前 5 名客户的应收账款余额占应收账款总额的 62.60%（2024 年 12 月 31 日为 66.75%）。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

9.1.1 本公司报告期无已逾期未减值的金融资产。

9.1.2 本公司报告期末未发生单项减值的金融资产。

#### 9.2 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值处置金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司期末流动比例为 1.76（2024 年 12 月 31 日为 1.75），流动性短缺的风险较小。

#### 9.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

##### 9.3.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计算的银行借款人民币 5.23 亿元。

##### 9.3.2 汇率风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用美元、港币、泰铢、欧元、新加坡元、印尼盾、新西兰元或越南盾计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并在政策条件允许的情况下，适当使用对冲工具对冲汇率风险。

### 9.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。本公司除对子公司、联营企业投资外，未发生其他权益性投资。因此，本公司没有因其他价格变动而发生波动的风险

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			189,447,094.01	189,447,094.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

其他权益工具投资中深圳君联深运私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)按照净资产价值计量，重庆瑞驰汽车实业有限公司股权初始确认日至期末的时间较短，且未发生影响公允价值计量的重大事件的，其公允价值近似于获得权益的成本，其投资成本可作为公允价值的最佳估计。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本作为后续计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款和应付款项等。

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为梁晨女士，梁晨女士及其子梁智睿(曾用名杨曦)先生为本公司共同实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“10.1 在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“10.3 在合营安排或联营企业中的权益”。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通思捷供应链管理有限公司	基于实质判断认定为关联方
苏州市顺欣合货运服务有限公司	基于实质判断认定为关联方
中物中联策划咨询有限公司	基于实质判断认定为关联方
深圳市光明海发投资建设有限公司	联营企业
听闻（深圳）创意文化投资有限公司	股东梁智睿控制的公司
苏州同丽家居工艺品有限公司	股东梁智睿控制的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南通思捷供应链管理有限公司	代采业务	112,432.48		否	96,424.16
中物中联策划咨询有限公司	代采业务	761,450.43		否	880,006.33
苏州市顺欣合货运服务有限公司	代采业务	95,201.83		否	-
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
听闻（深圳）创意文化投资有限公司	商品销售	30,172.57	26,693.47
苏州同丽家居工艺品有限公司	房租水电	22,534.87	194,524.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,269,790.37	3,042,319.42

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	听闻（深圳）创意文化投资有限公司	154,728.60	8,480.07	120,633.60	7,062.28
应收账款	苏州同丽家居工艺品有限公司	0.00	0.00	8,346.20	49.24

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通思捷供应链管理有限公司	13,610,272.33	27,013,055.92
应付账款	中物中联策划咨询有限公司	61,813,258.45	43,109,107.74
应付账款	苏州市顺欣合货运服务有限公司	22,475,575.58	21,173,579.35

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	1,255,000	11,734,250.00						
销售人员	625,000	5,843,750.00						
研发人员	520,000	4,862,000.00						
合计	2,400,000	22,440,000.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

2025年3月13日公司召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《激励计划》，主要内容如下：

（一）激励工具及股票来源：本激励计划采取的激励工具为限制性股票（第一类限制性股票）。股票来源为公司从二级市场回购的公司A股普通股股票。（二）限制性股票授予数量：本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票总量为240万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额23,060.1779万股的1.04%。本次限制性股票为一次性授予，无预留权益。

（三）限制性股票授予价格：本激励计划授予激励对象限制性股票的授予价格为10.81元/股。

（四）激励对象：本激励计划拟授予的激励对象共计32人，包括公司公告本激励计划时在本公司（含子公司，下同）任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员。

（五）限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月和36个月，分别解禁30%、30%和40%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日的股票收盘价作为限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日的股票收盘价、行权价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、以及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量

	量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,440,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,281,584.23

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本性支出承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	4.0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	4.0
利润分配方案	根据有关法律法规及《公司章程》的规定，综合考虑股东利益及公司长远发展，本年度拟以截止 2024 年 12 月 31 日的总股本 226,730,879（已剔除回购股份 3,870,900 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.0 元（含税）。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

与金融机构未结清业务情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司与金融机构未结清承兑汇票情况如下：

出票人	承兑行	业务品种	汇票金额	出票日期	汇票到期日
江苏海晨 物流股份 有限公司	中国建设银行股份有限 公司苏州长三角一体化 示范区分行	银行承兑汇票	13,307,607.96	2025/1/26	2025/7/26
		银行承兑汇票	9,394,800.27	2025/2/27	2025/8/28
		银行承兑汇票	12,925,334.40	2025/3/28	2025/9/28
		银行承兑汇票	1,575,731.42	2025/5/29	2025/11/29
		银行承兑汇票	2,200,786.00	2025/6/6	2025/12/6
	中国银行股份有限公司 吴江开发区支行	银行承兑汇票	17,523,158.13	2025/05/15	2025/11/13
		银行承兑汇票	3,250,736.07	2025/4/2	2025/10/1
		银行承兑汇票	214,490.00	2025/5/15	2025/11/13
		银行承兑汇票	16,821,290.71	2025/6/6	2025/12/4

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	448,489,098.21	352,442,277.06
1 至 2 年	140,281.96	156,840.11
合计	448,629,380.17	352,599,117.17

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	448,629,380.17	100.00%	1,062,077.39	0.24%	447,567,302.78	352,599,117.17	100.00%	1,006,209.57	0.29%	351,592,907.60
其中：										
合并关联方组合	330,538,373.19	73.68%			241,490,640.25	241,490,640.25	68.49%			241,490,640.25
无合同纠纷组合	118,090,914.74	26.32%	1,062,077.39	0.90%	110,102,267.35	111,108,476.92	31.51%	1,006,209.57	0.91%	110,102,267.35
合计	448,629,380.17	100.00%	1,062,077.39	0.24%	447,567,302.78	352,599,117.17	100.00%	1,006,209.57	0.29%	351,592,907.60

按组合计提坏账准备类别名称：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	117,950,632.78	1,049,760.63	0.98%
1-2年（含2年）	140,281.96	12,316.76	8.78%
2-3年（含3年）			
合计	118,090,914.74	1,062,077.39	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并关联方组合：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方组合	330,538,373.19		
合计	330,538,373.19		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

无合同纠纷组合	1,006,209.57	55,867.82				1,062,077.39
合计	1,006,209.57	55,867.82				1,062,077.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	177,799,461.09		177,799,461.09	39.63%	
第二名	62,637,773.41		62,637,773.41	13.96%	
第三名	42,513,866.45		42,513,866.45	9.48%	416,635.89
第四名	17,986,880.98		17,986,880.98	4.01%	
第五名	17,053,464.63		17,053,464.63	3.80%	167,123.95
合计	317,991,446.56		317,991,446.56	70.88%	583,759.84

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		30,000,000.00
其他应收款	1,393,507,070.69	1,160,742,729.02
合计	1,393,507,070.69	1,190,742,729.02

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用  不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都双流综保物流有限公司		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金及押金	6,230,753.48	5,966,761.61
代垫款	124,518.01	52,530.05
备用金	289,398.18	117,498.18
合并范围内往来款	1,359,620,933.30	1,155,701,533.72
单位往来	28,753,467.62	0.00
其他	117,358.55	14,182.92
合计	1,395,136,429.14	1,161,852,506.48

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,392,914,109.00	1,159,891,149.75
1 至 2 年	726,694.01	984,421.18
2 至 3 年	543,737.67	14,992.74
3 年以上	951,888.46	961,942.81
3 至 4 年	77,500.24	366,445.56
4 至 5 年	303,790.92	2,121.00
5 年以上	570,597.30	593,376.25
合计	1,395,136,429.14	1,161,852,506.48

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,395,136,429.14	100.00%	1,629,358.45	0.12%	1,393,507,070.69	1,161,852,506.48	100.00%	1,109,777.46	0.10%	1,160,742,729.02
其中：										
1 年以内	1,392,914,109.00	99.84%	332,931.76	1.00%	1,392,581,177.24	1,159,891,149.75	99.83%	41,896.16	1.00%	1,159,849,253.59
1-2 年	726,694.01	0.05%	72,669.40	10.00%	654,024.61	984,421.18	0.08%	98,442.12	10.00%	885,979.06
2-3 年	543,737.67	0.04%	271,868.84	50.00%	271,868.84	14,992.74	0.00%	7,496.37	50.00%	7,496.37
3 年及以上	951,888.46	0.07%	951,888.46	100.00%	0.00	961,942.81	0.08%	961,942.81	100.00%	0.00
合计	1,395,136,429.14	100.00%	1,629,358.45	0.12%	1,393,507,070.69	1,161,852,506.48	100.00%	1,109,777.46	0.10%	1,160,742,729.02

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,109,777.46			1,109,777.46
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	519,580.99			519,580.99
2025 年 6 月 30 日余额	1,629,358.45			1,629,358.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	1,109,777.46	519,580.99	0.00			1,629,358.45
合计	1,109,777.46	519,580.99	0.00			1,629,358.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	438,166,344.15	1年以内	31.41%	0.00
第二名	合并范围内往来款	324,645,036.20	1年以内	23.27%	0.00
第三名	合并范围内往来款	314,060,970.40	1年以内	22.51%	0.00
第四名	合并范围内往来款	140,130,912.52	1年以内	10.04%	0.00
第五名	合并范围内往来款	40,579,932.06	1年以内	2.91%	0.00
合计		1,257,583,195.33		90.14%	0.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	575,033,140.49		575,033,140.49	571,127,696.55		571,127,696.55
对联营、合营企业投资	104,965,434.05		104,965,434.05	104,819,972.20		104,819,972.20
合计	679,998,574.54		679,998,574.54	675,947,668.75		675,947,668.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
成都双流综保物流有限公司	57,651,137.87					9,506.60	57,660,644.47	
成都汇晨物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
安徽海晨综保物流有限公司	70,000,000.00					28,519.81	70,028,519.81	
安徽汇晨国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				
深圳市前海晨供应链管理有限公司	50,000,000.00					1,278,637.83	51,278,637.83	
武汉海晨物流有限公司	5,000,000.00					4,753.30	5,004,753.30	
海晨物流(香港)有限公司	7,281,760.00						7,281,760.00	
苏州市海晨物流有限公司	4,652,434.47						4,652,434.47	
常州亨通海晨物流有限公司	1,963,228.45						1,963,228.45	
昆山海晨仓储有限公司	4,984,314.42						4,984,314.42	
吴江海晨仓储有限公司	4,103,458.13						4,103,458.13	

上海诚创货运代理有限公司	4,830,662.27						4,830,662.27	
深圳市海晨物流有限公司	5,265,479.72					19,013.20	5,284,492.92	
芜湖汇晨物流有限公司	2,737,171.22						2,737,171.22	
岳阳海晨仓储有限公司	100,000.00						100,000.00	
苏州汇晨物流科技有限公司	2,000,000.00					9,506.60	2,009,506.60	
常州汇晨物流有限公司	500,000.00					9,506.60	509,506.60	
南通海晨供应链管理有限公司	201,050.00						201,050.00	
重庆汇晨物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
苏州汇晨环境科技有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
广西海晨国际物流有限公司								
宁波海晨供应链管理有限公司	1,000.00						1,000.00	
深圳市海晨仓储联运有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
成都蓉海晨供应链管理有限公司	150,000.00						150,000.00	
安徽汇晨科技有限公司								
合肥市河川水流咖啡有限责任公司	495,000.00			145,000.00			350,000.00	
成都海晨空港供应链管理有限公司	72,081,000.00		7,670,000.00				79,751,000.00	
深圳市海晨盟立科技有限公司	249,000.00						249,000.00	
重庆汇晨供应链管理有限公司								
苏州市海腾工业互联网有限公司	130,000.00					20,000.00	150,000.00	
深圳市汇晨仓储有限公司								
神掌数据科技有限公司						1,000.00	1,000.00	

嘉兴市海晨国际供应链管理有限公 司	2,000,000.0 0							2,000,000.0 0	
合计	571,127,69 6.55		7,670,000.0 0	5,145,000.0 0			1,380,443.9 4	575,033,14 0.49	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市光明海发投资建设有限公司	104,819,972.20				145,461.85						104,965,434.05	
小计	104,819,972.20				145,461.85						104,965,434.05	
合计	104,819,972.20				145,461.85						104,965,434.05	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,493,950.14	214,705,917.86	107,293,820.12	85,578,393.99
其他业务	430,881.77	58,881.77	357,326.21	340,707.96
合计	271,924,831.91	214,764,799.63	107,651,146.33	85,919,101.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	1,110,957.56
权益法核算的长期股权投资收益	145,461.85	148,480.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,000,000.00	
合计	145,461.85	1,259,437.75

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	5,991,660.27	
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）	14,070,288.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,175,883.28	
减：所得税影响额	3,464,582.33	
少数股东权益影响额（税后）	35,072.48	
合计	18,738,177.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	0.5656	0.5656
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.4832	0.4832

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他