

公司代码：603329

公司简称：上海雅仕



# 上海雅仕投资发展股份有限公司 2025年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘忠义、主管会计工作负责人吴宏艳及会计机构负责人（会计主管人员）范滩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	18
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	债券相关情况.....	33
第八节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
实际控制人、湖北省国资委	指	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
上海雅仕、公司、本公司、股份公司	指	上海雅仕投资发展股份有限公司
公司章程	指	上海雅仕投资发展股份有限公司章程
湖北国贸、控股股东	指	湖北国际贸易集团有限公司
雅仕集团	指	江苏雅仕投资集团有限公司
江苏依道	指	江苏依道企业管理咨询有限公司
雅仕贸易	指	江苏雅仕贸易有限公司
江苏泰和	指	江苏泰和国际货运有限公司
江苏宝道	指	江苏宝道国际物流有限公司
香港新捷桥	指	香港新捷桥有限公司
广西新为	指	广西新为供应链管理有限公司
新疆新思	指	新疆新思物流有限公司
云南新为	指	云南新为物流有限公司
云南雅仕	指	云南雅仕新为供应链有限公司
江苏新为	指	江苏新为多式联运有限公司
安徽长基	指	安徽长基供应链管理有限公司
亚欧公司	指	连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司
湖北雅仕	指	湖北雅仕实业控股有限公司
山东雅仕	指	山东雅仕贸易有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海雅仕投资发展股份有限公司
公司的中文简称	上海雅仕
公司的外文名称	SHANGHAI ACE INVESTMENT&DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	Shanghai Yashi
公司的法定代表人	刘忠义

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金昌粉	杨先魁
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室
电话	021-68596223	021-68596223
传真	021-58369851	021-58369851
电子信箱	info@ace-sulfert.com	info@ace-sulfert.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号33H室
公司注册地址的历史变更情况	1. 2013年3月11日由浦东新区浦东南路855号（世界广场）33H室、33I室变更为上海市浦东新区浦东南路855号33H室； 2. 2015年11月9日由上海市浦东新区浦东南路855号33H室变更为中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号33H室。
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.aceonline.cn/
电子信箱	info@ace-sulfert.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海雅仕	603329	不适用

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,044,089,094.79	1,304,002,685.84	56.75
归属于上市公司股东的净利润	20,326,335.78	14,258,541.09	42.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,453,114.79	11,925,264.02	-54.27
经营活动产生的现金流量净额	-273,858,171.47	-142,498,095.82	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,109,189,963.46	1,118,917,694.55	-0.87
总资产	3,266,702,113.61	3,001,160,208.31	8.85

## (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.07	42.86
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.07	42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.06	-50.00
加权平均净资产收益率(%)	1.82	1.29	增加0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.49	1.08	减少0.59个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2025年上半年累计实现营业收入约20.44亿元，同比增加56.75%，主要原因是公司供应链执行贸易业务有序开展，新增了贸易品种。实现归属于上市公司股东的净利润2,032.63万元，同比增加42.56%，主要原因：一是硫磺市场价格稳中有升，相关业务利润同比增加；二是公司采取一系列降本增效措施，管理成本有序下降。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润545.31万元，同比下降54.27%，该变动主要由于一笔进口氧化铝业务中，客户因上半年价格下跌未按约定数量提货，公司计提了资产减值准备，但公司依约收取违约金，该笔违约金属于非经常性损益，导致扣非净利润同比减少。

报告期内，公司实施了2024年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，根据《企业会计准则第34号—每股收益》的规定，调整后2024年半年度基本每股收益由0.09元调整为0.07元，稀释每股收益由0.09元调整为0.07元，扣除非经常性损益后的基本每股收益由0.08元调整为0.06元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	912,755.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符	587,300.00	

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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,441,380.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,924,007.12	
少数股东权益影响额（税后）	144,207.67	
合计	14,873,220.99	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关的政府补助	1,249,718.56	与资产相关政府补助在资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，对公司损益产生持续影响；同时对资产的补助与公司正常经营密切相关，且符合国家政策规定。

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十一、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业情况

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。社会物流总额保持稳定增长，内需潜力加速释放，需求结构持续优化。物流供给端同步升级，细分领域协同提质，行业景气水平整体向好。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，社会物流总费用与GDP比率稳步回落，降本增效成效显著。微观主体承压保持韧性经营，为物流高质量发展提供了坚实支撑。

##### 1. 社会物流总额增势稳定，内需潜力加速释放

上半年全国社会物流总额171.3万亿元，按可比价格计算，同比增长5.6%，增速比一季度回落0.1个百分点。分季度看，一、二季度分别增长5.7%、5.5%，基本延续了较快增长态势，彰显出我国物流需求支撑经济稳健发展的基础作用。

上半年社会物流总额增速高于GDP增速0.3个百分点，显示物流需求对经济支撑作用显著，二者增势同步表明物流与经济运行协调发展。这一态势凸显了经济结构升级阶段物流的关键作用，上半年社会物流总额呈现四个特点：一是工业品物流需求基本盘稳定，上半年物流总额同比增长5.8%，一、二季度分别增长5.9%、5.8%，对社会物流总额增长贡献率达85%，支撑工业经济稳定和产业链畅通，凸显压舱石作用；二是国际物流需求多元化格局持续推进，进口物流降幅收窄。上半年进口货物物流总额同比下降3.0%，二季度同比下降1.0%，分别较一季度收窄2.1和4.1个百分点；6月增速由负转正，增长2.1%。自东盟、日韩进口额增速回正，分别增长2.3%、1.1%和1.4%，欧盟进口降幅收窄2.4个百分点。大宗商品原油进口增速回升1.1个百分点，矿砂及其精矿降幅收窄2.2个百分点，结构升级态势延续；三是单位与居民物流需求扎实有力。上半年物流总额同比增长6.1%，增速比一季度提高0.3个百分点；四是新质创新物流需求增势向好。上半年新兴产业物流需求中，装备制造业物流总额同比增长10.9%，高技术制造业增长9.7%，成为重要增长点。

##### 2. 物流供给规模平稳增长，领域协同提质增效支撑经济升级

上半年物流行业供给端提质升级成效显著。上半年物流业总收入达6.9万亿元，同比增长5.0%，增速环比提升0.1个百分点。行业景气度持续向好，物流业景气指数（LPI）均值50.5%，较一季度回升0.3个百分点。业务总量、新订单等七大核心指标均处扩张区间，显示市场活力增强。在产业升级驱动下，物流供给规模与结构实现同步优化，有效支撑经济增长。

铁路货运供给质效多维升级。上半年国家铁路累计发送货物19.8亿吨，日均装车18.24万车，同比分别增长3.0%、4.0%，货运量实现稳步提升。煤炭等重点物资运输强化保障，通过“绿色通道”高效直达西煤东运、北煤南运等项目，四条主要煤运通道运量持续增长。跨境物流效能突破，中欧班列稳定开行9310列；中亚班列开行7349列，增长24.7%；中老铁路跨境货物302.9万吨，增长9%，助力畅通国际国内双循环。

##### 3. 提质增效多维发力，物流效能稳步提升

上半年社会物流总费用9.2万亿，同比增长5.0%，增速比一季度提高0.3个百分点。上半年，社会物流总费用与GDP的比率为14.0%，比今年一季度、上年同期回落0.1个和0.2个百分点。从构成看，运输费用5.2万亿，同比增长5.3%，与GDP比率同比下降0.1个百分点；保管费用2.9万亿，同比增长5.0%，与GDP比率同比下降0.1个百分点；管理费用1.1万亿，同比增长2.5%，与GDP比率与上年同期基本持平。社会物流总费用与GDP比率的下降是经济结构调整升级、物流服务运营效率提升、政策与基础设施环境优化等多种内外部因素共同作用的结果。具体来看，政策与基础设施建设联动：物流“筋络”堵点进一步打通。

上半年政策环境持续优化，物流基础设施贷款发放120亿元，同比增长67%，新增30个国家物流枢纽纳入建设名单，铁路和水运投资分别增长5.5%和6.6%；在政策与基建协同下，多式联运快速发展，铁水联运集装箱货物量达825.4万标箱同比增长18.1%。同时，物流与产业协同，从成本中心转向价值引擎。上半年，随着产业升级和消费升级双轮驱动，物流与实体经济融合持续深化，供应链协同水平稳步提升。规模以上物流企业供应链合同订单量增长26.0%，一体化物流业务收入增长16.0%，且占比提高0.1个百分点，仓储及装卸搬运环节回落0.4个百分点，推动物流从成本中心向价值引擎转变。技术应用与效率提升、数智化驱动物流质效改善。物流领域依托数字技术对全链路改造持续推进，供应链运行效率有所提升。货运平均运距下降1.2%，铁路货车周转时间压缩0.13天（效率提高3.2%），库存周转指数达55.7%，期末库存指数回落0.4个百分点。

#### 4. 物流服务价格波动中分化，微观主体承压保持韧性经营

上半年物流服务价格总体保持小幅波动，多种运输方式走势分化。海运市场方面，6月沿海散货运价指数平均1025.61点，环比降0.1%，连续回落但降幅收窄，大宗商品需求偏弱致散货价格震荡下行；公路市场方面，6月物流运价指数105.1点，季度内逐月回升，节假日消费及大宗商品需求回暖支撑环比稳定，同比小幅增长。物流业景气指数中，服务价格指数环比回升0.3个百分点，铁路、道路、水上等行业价格指数均不同程度好转。尽管服务价格指数有所回升，但内卷式竞争导致经营压力持续上升，物流微观主体经营保持韧性增长，重点调查数据显示，1-6月份重点物流企业物流业务收入同比增长5.4%，收入利润率维持3%左右的稳定水平。分行业看，道路运输、铁路运输等领域企业物流业务收入均保持平稳增长。

上半年我国物流运行稳中有进，供需两端质效提升。需求端，社会物流总额稳健增长，工业品物流夯实基本盘，新质物流与国际物流协同发展。供给端，铁路、航空、电商快递等领域协同提质，政策支持与技术创新推动物流成本持续优化。但二季度以来行业面临短期压力，重点企业百元收入成本达95.7元，重点企业应收账款周转天数同比增加0.9天至90天，显示盈利空间承压与资金周转紧张。展望下半年，在政策驱动下，预计全年社会物流总额增速将保持5.5%，行业需通过科技降本、业务转型等举措，推动从规模扩张向质效升级转型。

（数据来源：中国物流与采购联合会）

#### （二）公司的主营业务

报告期内，公司作为一家现代综合供应链管理服务企业，专注于为大型工业客户提供高度定制化的物流解决方案，主要从事的业务如下。

##### 1. 供应链物流

在供应链物流服务领域，公司有多式联运与第三方物流两大业务板块。公司的多式联运服务整合了铁路、公路与水路运输资源，物流链条衔接顺畅，能够协助工业企业实现原料采购、生产制造、产品输出至市场流通的全链条成本最优化与效率最大化；公司的第三方物流服务主要指港口周转服务，涵盖港口代理、报关报检、口岸保税、物流监管、增值加工、过境运输、装卸搬运、仓储配送等，满足供应链上下游客户的多元化需求。

##### ①多式联运

多式联运指深度融入客户采购和生产计划，联合铁路、公路及水路等多种方式，为客户提供“门到门”的运输方式，具有“一个承运人，一次托运、一次付费、一单到底、统一理赔、全程负责”的特点。

公司的多式联运业务基于对供应链网络的信息化和精细化管理能力，充分利用网络线路优势，从而不断扩展和延伸综合物流服务能力，降低客户运输成本，提升供应链产品价值，增加客户粘性，打造公司形象，形成品牌效应。

##### ②第三方物流服务

公司的第三方物流服务基以与防城港、钦州港、青岛港、连云港等多个重要港口的长期良好合作及与相关海关的顺畅沟通为基础，从客户需求出发，提供包括报关报检、拆包装箱、口岸代理、装卸搬运、集装箱作业、发运、仓储保管、物流监管等多项内容在内的综合服务。同时，与多式联运业务相结合，公司能够为客户提供定制化的物流方案，满足客户实际需求，降低客户的库存成本及港口费用。

##### 2. 供应链执行贸易

在供应链执行贸易领域，公司依托供应链物流基础和对硫磷、有色金属、煤炭等商品市场动态的理解开展贸易活动，实现物流与贸易的融合与互补。经过多年的深耕和不断创新，公司已在多个细分行业建立了良好的口碑，与客户达成稳定的合作关系。

公司与上游供应商和下游客户长期紧密合作，保障货物来源稳定和产品销售渠道畅通，并以公司的供应链物流服务为依托，形成一个从上游到下游高效稳定的供应链体系。公司充分利用自身优势为客户提供包括采购、销售、信息等增值服务，降低客户供应链整体的管理成本，为上下游企业的健康发展提供了有效保障。

近年来，基于对工业企业产品销售、原料采购的物流需求体系研究，依据物流线路资源、物流终点的存储及转运等配套设施资源，公司将“多式联运”、“第三方物流服务”、“供应链执行贸易”三种供应链服务有机组合，通过专业化的线路定制、多种运输方式的协同、集装箱“门对门”运输以及一体化的港口周转，按照客户实际需要设计相应的服务方案，既简化了工业企业托运的手续，缩短了货物的运输时间，又降低了客户包装、发运、装卸集装箱的成本。公司具备提供“从进口原材料的港口提货到最后公里的派送”和“从产成品的厂内装箱到最后出口的港口报关”的全程运输服务能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

### （一）总体经营情况概述

2025年上半年，全球经济延续“温和复苏、结构分化”态势，贸易保护主义与地缘冲突仍扰动跨境供应链；国内宏观政策逆周期加力，新质生产力加速起势，硫磺等基础化工品价格企稳回升。面对外部环境的边际改善与内部转型的关键窗口期，公司董事会及管理层坚决锚定“平台化、国际化、智能化”战略航向，依托国有控股优势与市场化运作机制，聚焦主业深化布局、强化风险与成本管控，经营质效持续提升。

报告期内，公司实现营业收入 20.44 亿元，同比增长 56.75%，归属于母公司净利润 2,032.63 万元，同比增长 42.56%，为全年战略目标的达成奠定了坚实基础。

### （二）主要业务经营情况

#### 1. 供应链执行贸易

报告期内，公司供应链执行贸易业务有序开展，增长动能更趋多元与稳健。一方面，硫磺等传统核心品类业务表现强劲，面对价格稳中有升的行情，公司充分发挥渠道资源和液体化工品罐区的储运优势，动态研判周期、精准锁定采购窗口，使得该业务成为公司上半年利润增长的核心引擎；另一方面，在控股股东的持续赋能下，前期注入的煤炭等大宗商品业务已显现规模效应，为公司的营收增长提供充足动力。

此外，在产品开发方面，公司强化了对高潜力、强竞争类大宗商品的专项研究与市场开发力度，并积极拓展有色金属上下游的延伸业务，此举将有效降低公司对单一贸易品类的依赖、提升整体抗风险能力。在客户管理方面，公司深化客户关系维护与供应稳定性建设，通过分级管理及精细化服务，稳定现有核心客户的供应份额；针对战略客户，通过资源协调确保供应稳定 and 产品质量可靠，以巩固长期合作关系。在风险管控领域，面对复杂多变的市场环境，公司对新增贸易品类全面执行“货权+资金+价格”三维监控机制，同时深化预算管理、强化过程控制与动态监测、优化资源配置效率，为业务的可持续健康增长与盈利提升筑牢根基。

#### 2. 供应链物流

报告期内，面对宏观环境波动与行业竞争加剧等复杂形势，公司供应链物流业务整体承压，上半年营收较 2024 年同期有所下降。其中，第三方物流业务受客户需求结构转变、国际市场阶段性收缩及国内市场竞争加剧影响，营收面临显著挑战；多式联运业务虽营收下滑，但实现了利润稳健增长，这主要得益于公司充分发挥公、铁、水多式联运立体网络与核心物流通道资源优势，推进战略升级与核心能力建设，通过将传统第三方物流服务升级为覆盖“门到门”“门到港”“港到门”全流程的定制化多式联运总包服务，并积极探索客户厂区原料与成品现场交接的嵌入式供应链物流模式，成功构建“港口-铁路-公路-工厂”闭环物流体系，从而优化了成本结构并保障了利润增长。

### （三）下半年经营计划

2025年下半年，公司将以全年战略经营目标为总牵引，进一步优化整体业务结构，同步强化持续发展与抗风险能力，围绕供应链执行贸易与供应链物流两大板块双线并进、全力冲刺。

在供应链执行贸易领域：一方面，深耕传统优势贸易品类，精准捕捉战略窗口期，通过深化市场洞察、优化采销渠道等举措加速释放潜能，为全年经营目标的高质量达成提供坚实支撑；另一方面，聚焦控股股东导入的新业务品类，积极拓宽上下游客户资源，深度贴合客户需求并提供适配的贸易服务，推动该类业务规模跃上新台阶，将其培育为公司未来持续发展的“新增长点”。

在供应链物流领域：一方面，依托一带一路供应链基地、液体化工品罐区及危化品供应链平台等重资产载体，提供集仓储、装卸、运输于一体的标准化高附加值物流解决方案，加速转化存量业务、拓展增量客户，持续提升业务规模与运营质量；另一方面，锁定“服务升级、资源整合与成本精细化管理”三大方向，通过战略迭代与业务精耕持续夯实竞争优势，为公司达成经营目标提供强力支撑。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1. 完备的物流体系

公司拥有公、铁、水多式联运的综合物流网络，覆盖我国主要港口和城市，以南昆铁路干线和陇海铁路干线为核心运输通道，以防城港、钦州港、青岛港、连云港等港口为重要的集散地，建立并延伸发展了多条集装箱多式联运路线，在现有网络节点的基础上，通过深入研究，不断完善巩固既有物流网络，积极研发双向对流线路，降低运输成本，提升利润率。

公司拥有配套齐全的仓储物流设施和装备，包括仓库、散杂货堆场、集装箱作业场站、液体化工储罐、仓储加工中心等物流设施，以及专业运输车队、装卸机具、干散自备箱、集装罐等物流设备。

#### 2. 高效的定制服务能力

针对重要的大型工业客户，公司以定制化开发为突破口，通过分析和测算，制定达到最佳效果的物流计划方案。公司围绕重要客户，将服务延伸至企业上下游，通过植入式的业务设计结构，不仅稳固了大型工业客户的关系，而且把其上下游企业逐步开发转化成公司的新客户，形成了一种紧密联系且良性循环的供应链物流网络发展模式，为公司持续稳定增长起到了积极的促进作用。

#### 3. 创新的市场开发能力

针对特定行业及经济区域，公司以供应链服务平台为突破口，通过深入研究行业及经济区域现有供应链结构和市场发展趋势，针对分散的、低效的甚至是混乱的供应链节点，设计整合优化方案，建设专业化具有综合服务能力的供应链服务平台，为特定行业及经济区域提供一站式的供应链服务，为行业和区域经济的高效发展提供支持。

#### 4. 综合的国际化服务能力

为响应国家“一带一路”倡议，公司以开发跨境供应链基地业务为突破口，通过深入研究“一带一路”沿线国家及地区的经济产业结构，针对可梯度承接我国优势生产元素的国家及地区，设计将我国优势生产元素输出及可承接国优势资源输入的方案，建设综合性的一站式供应链服务基地，为我国和“一带一路”沿线国家及地区实现全球产业分工和产业融合提供高效的服务支持。

#### 5. 专业的经营管理团队

公司聚集了一大批具有深厚的专业知识、丰富的操作经验、卓越的管理理念的经营团队，具备为客户、市场量身定制解决方案的能力，始终坚持以客户服务为核心，以实现快速响应、个性化定制为宗旨，真正满足客户和市场的各项需求。

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,044,089,094.79	1,304,002,685.84	56.75
营业成本	1,921,384,641.08	1,209,248,026.49	58.89
销售费用	19,174,913.48	21,835,966.53	-12.19
管理费用	43,342,273.66	46,820,143.80	-7.43
财务费用	29,343,944.89	10,257,261.41	186.08
经营活动产生的现金流量净额	-273,858,171.47	-142,498,095.82	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-133,084,915.60	-83,238,021.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	375,835,062.49	238,611,791.59	57.51

营业收入变动原因说明：供应链执行贸易业务有序开展，公司进一步丰富了供应链业务品种。

营业成本变动原因说明：营业成本与营业收入变动趋势一致。

销售费用变动原因说明：公司采取一系列降本增效措施，相关成本有序下降。

管理费用变动原因说明：公司采取一系列降本增效措施，相关成本有序下降。

财务费用变动原因说明：公司相关业务有序开展，增加了控股股东借款。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：供应链执行贸易业务存货增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是对子公司的在途投资款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司相关业务有序开展，增加了控股股东借款。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	447,728,149.35	13.71	459,707,423.68	15.32	-2.61	
应收票据	33,374,516.44	1.02	207,154,237.42	6.90	-83.89	主要系票据到期托收所致
应收账款	386,714,608.20	11.84	334,069,110.17	11.13	15.76	
应收款项融资	29,281,186.74	0.90	36,781,558.35	1.23	-20.39	
预付款项	112,452,306.61	3.44	63,945,399.15	2.13	75.86	主要系预付采购款增加所致
其他应收款	92,868,406.36	2.84	29,912,604.87	1.00	210.47	主要系对子公司的在途投资款增加所致
存货	556,169,376.10	17.03	310,286,827.21	10.34	79.24	主要系煤炭及进口铝矾土增加所致
合同资产	51,645,950.48	1.58	70,213,805.88	2.34	-26.44	
一年内到期的非流动资产	499,853.41	0.02				
其他流动资产	33,952,796.01	1.04	22,505,442.65	0.75	50.86	主要系待抵扣进项税额增加所致
流动资产合计	1,744,687,149.70	53.42	1,534,576,409.38	51.13	13.69	
长期应收款	1,424,391.95	0.04				
长期股权投资	35,279,169.47	1.08	36,544,650.92	1.22	-3.46	
其他非流动金融资产	11,342,163.19	0.35	11,342,163.19	0.38	-	
投资性房地产	253,602,180.32	7.76	268,888,455.61	8.96	-5.68	
固定资产	727,892,828.78	22.28	734,656,558.13	24.48	-0.92	
在建工程	242,503,017.21	7.42	163,399,127.59	5.44	48.41	主要系一带一路跨境商品供应链基地项目及阿克套项目投入增加所致
使用权资产	63,411,358.26	1.94	67,369,696.36	2.24	-5.88	
无形资产	124,334,088.00	3.80	124,617,513.46	4.15	-0.23	
长期待摊费用	94,524.23	0.00	111,203.99	0.00	-15.00	
递延所得税资产	62,131,242.50	1.90	59,515,894.01	1.98	4.39	
其他非流动资产	0.00	-	138,535.67	0.00	-100.00	主要系预付办公楼购建款已结转所致
非流动资产合计	1,522,014,963.91	46.58	1,466,583,798.93	48.87	3.78	
资产总计	3,266,702,113.61	100.00	3,001,160,208.31	100.00	8.85	
短期借款	235,968,299.25	7.22	303,007,695.51	10.10	-22.12	
应付账款	213,772,006.93	6.54	205,252,363.82	6.84	4.15	
预收款项	352,780.65	0.01	292,587.20	0.01	20.57	
合同负债	42,659,136.64	1.31	39,765,987.71	1.33	7.28	

应付职工薪酬	4,539,981.67	0.14	18,158,542.78	0.61	-75.00	主要系已兑现2024年度绩效工资所致
应交税费	11,906,251.32	0.36	9,618,781.45	0.32	23.78	
其他应付款	904,573,868.26	27.69	535,124,974.57	17.83	69.04	主要系新增股东借款所致
一年内到期的非流动负债	88,309,261.56	2.70	53,761,601.91	1.79	64.26	主要系一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	14,239,013.77	0.44	13,294,121.90	0.44	7.11	
流动负债合计	1,516,320,600.05	46.42	1,178,276,656.85	39.26	28.69	
长期借款	394,768,796.09	12.08	377,839,936.99	12.59	4.48	
租赁负债	51,958,318.42	1.59	55,871,478.78	1.86	-7.00	
递延收益	118,164,278.24	3.62	104,093,996.80	3.47	13.52	
递延所得税负债		-	124,522.95	0.00	-100.00	主要系对应租赁业务已结束所致
非流动负债合计	564,891,392.75	17.29	537,929,935.52	17.92	5.01	
负债合计	2,081,211,992.80	63.71	1,716,206,592.37	57.18	21.27	
股本	206,383,053.00	6.32	158,756,195.00	5.29	30.00	主要系转增分配所致
资本公积	510,824,292.70	15.64	581,103,669.45	19.36	-12.09	
其他综合收益	-6,559,349.41	-0.20	-3,174,512.39	-0.11	-106.63	主要系外币报表折算变动所致
专项储备	1,897,237.60	0.06	1,151,262.85	0.04	64.80	主要系本期计提的安全生产费增加所致
盈余公积	58,252,020.01	1.78	58,252,020.01	1.94	-	
未分配利润	338,392,709.56	10.36	322,829,059.63	10.76	4.82	
归属于母公司所有者权益合计	1,109,189,963.46	33.95	1,118,917,694.55	37.28	-0.87	
少数股东权益	76,300,157.35	2.34	166,035,921.39	5.53	-54.05	
所有者权益合计	1,185,490,120.81	36.29	1,284,953,615.94	42.82	-7.74	

## 2、境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产27,244.68（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为8.34%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,683,138.34	保证金
应收票据	13,248,758.70	质押借款
投资性房地产	243,888,892.12	抵押借款
固定资产	288,960,214.85	抵押借款
无形资产	57,967,351.24	抵押借款
合计	628,748,355.25	

## 4、其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

1、2025年1月，公司全资子公司江苏泰和在江苏省镇江市与湖北丰汇物流有限责任公司合资设立了镇江丰泰国际物流有限公司，注册资本100万元人民币，江苏泰和持股51%，为公司控股孙公司。该投资事项经公司党委和总经理办公会审议通过，无需提交董事会审议。

2、2025年2月，公司审议通过控股孙公司欧亚供应链阿拉木图有限责任公司增资事宜，由公司全资子公司香港新捷桥及阿依巴提对欧亚供应链阿拉木图有限责任公司进行同比例(99:1)增资，增资金额200万美元，增资后欧亚供应链阿拉木图有限责任公司注册资本金为191,414万元坚戈(400万美元)，股权结构未发生变化。该投资事项经公司党委和总经理办公会审议通过，无需提交董事会审议。

3、2025年3月，公司审议通过全资子公司云南雅仕增资事宜，增资金额4,450万元，增资后云南雅仕注册资本金为5,000万元。该投资事项经公司党委和总经理办公会审议通过，无需提交董事会审议。

4、2025年4月，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，公司拟使用自有及自筹资金收购江苏新海连持有的亚欧公司30%股权，详见公司于2025年4月24日披露于上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》(公告编号：2025-027)。2025年7月，亚欧公司完成工商变更登记，详见公司于2025年7月8日披露于上交所网站(www.sse.com.cn)的《关于收购控股子公司少数股东股权的进展公告》(公告编号：2025-043)。

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

详见第八节财务报告十一、公允价值的披露

证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

适用  不适用

私募基金投资情况

适用  不适用

衍生品投资情况

适用  不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润	备注
雅仕贸易	执行贸易	100	2,000	40,250.04	7,691.39	2,663.86	
江苏宝道	物流	100	2,000	8,865.39	4,047.25	161.55	
广西新为	物流	100	2,000	4,647.74	3,179.37	181.09	
新疆新思	物流	100	5,000	6,469.74	5,264.11	-111.92	
江苏泰和	物流	100	15,000	23,534.07	17,078.32	114.31	
云南新为	物流	80	3,000	10,561.34	6,723.45	583.34	
江苏新为	物流	60	8,000	7,295.92	7,112.60	-501.32	香港新捷桥持股 25%
安徽长基	仓储物流	60	5,000	22,566.36	6,031.43	158.89	
亚欧公司	仓储物流	100	20,000	104,260.22	27,912.89	-1,044.71	
香港新捷桥	执行贸易	100	5,293.85	7,842.79	5,895.74	-162.33	
山东雅仕	执行贸易	100	1,000	13,862.06	302.15	-50.85	
湖北雅仕	执行贸易	100	7,000	51,762.41	6,987.62	-143.13	

注：以上数据为子公司合并口径数据

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
雅仕贸易	子公司	执行贸易	2,000	40,250.04	7,691.39	53,554.36	3,554.15	2,663.86
云南新为	子公司	物流	3,000	10,561.34	6,723.45	24,554.37	935.53	583.34
江苏新为	子公司	物流	8,000	7,295.92	7,112.60	794.20	-487.81	-501.32
亚欧公司	子公司	仓储物流	20,000	104,260.22	27,912.89	2,250.87	-1,044.50	-1,044.71

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

## (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

## 1. 采购及销售价格波动风险

公司供应链物流服务的主要成本为铁路运输成本、港口及口岸服务成本。未来铁路运输、港口及口岸服务的价格波动存在不确定性，如果未来铁路运输、港口及口岸服务的采购价格上涨，公司服务价格未能上涨，将对公司盈利水平将产生影响。此外，如果公司下游客户受所处行业影响竞争力下降或出现不景气现象，可能导致公司提供的运输服务的价格下降，盈利能力降低，亦将对公司经营业绩带来不利影响。而对于上市公司的供应链执行贸易业务，主营贸易产品均存在一定的库存，而大宗贸易商品的市场价格走势具有一定的不确定性，若未来市场价格出现大幅波动，将直接影响公司供应链执行贸易的营业成本，进而影响公司盈利水平。

## 2. 行业景气度与政策风险

公司主营业务分为供应链执行贸易和供应链物流服务。近年来，行业结构和格局在不断变化，行业集中度不断提升，新兴的经营业态开始出现，公司面临的行业竞争不断加剧。另一方面，物流行业服务价格或将进入分层分化阶段，沿海散货、集装箱运输、公路运输、快递等领域同质化竞争压力依然较大，随着物流供需调整，部分领域、线路供大于求局面或将加剧，物流服务价格水平可能进一步回落。若公司无法应对市场格局变化，无法通过提升服务质量、聚焦成本管控、完善产品结构等方式实现差异化，将无法形成核心竞争力，可能导致公司面临业务量及市场份额下降的风险。

### 3. 汇率波动风险

公司从境外进口商品及为境外客户提供的保税仓储、监管等第三方物流业务，以外币结算。人民币汇率的变动对公司以外币结算的经营业务产生了一定的影响，若外汇汇率发生较大变动，将直接影响公司采购成本，从而影响公司经营业绩。

### 4. 应收账款风险

随着公司业务持续发展，应收账款可能进一步增加，未来如果宏观经济形势、融资政策、市场竞争等因素发生不利变化，公司下游产业链客户经营状况、融资状况发生重大困难，应收账款存在发生坏账损失的风险，也将会对公司的资金周转速度和经营活动的现金流量产生不利影响，进而对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

### 5. 安全运营的风险

由铁路、公路、水路组成的多式联运为公司供应链物流的主要服务模式，部分业务涉及危化品的仓储及运输等。公司在经营资质方面，取得了《道路运输经营许可证》《危险化学品经营许可证》等资质，在制度方面，并按照《中华人民共和国安全生产法》《危险化学品安全管理条例》和《道路危险货物运输管理规定》等法律法规的要求，在道路运输、仓储、货运代理各环节建立健全了安全经营防范措施。但随着客户的定制化供应链物流服务的需求日益复杂，业务执行的作业节点不断增多，公司仍存在着因意外情况而引发安全事故的可能性，进而对公司日常生产经营活动造成较大影响。

### 6. 环保风险

公司下属子公司的经营过程中涉及物流辅助加工，公司已制定了健全的环境管理制度，以规范生产活动过程中的环境行为。但随着人们对环境保护提出更高的要求 and 期望，国家和地方政府未来有可能根据民生诉求颁布新的环境法律法规，提升环保标准，进而出现公司环保不符合要求的风险。

### 7. 投资管理风险

在公司发展战略的引领下，公司计划在海外关键物流节点设立分支机构或进行投资。尽管公司在国内外投资积累了一定的经验，但投资活动对公司整合业务、文化，促进业务协同，投资管理、区域协同、跨区域管理、国际人才储备等方面都提出了更高的要求。由于不同国家或地区的法律、法规及经营环境存在差异，对公司管理架构、流程控制也提出了更大的挑战。投资管理不到位可能会一定程度影响经营管理，对公司在国内外市场扩张造成潜在的业务管理风险。

## (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神，落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》的要求，公司积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，结合自身经营实际和发展战略，于2025年3月4日召开第四届董事会第七次会议，审议并披露了《“提质增效重回报”行动方案》的公告。自行动方案发布以来，公司积极落实有关工作，聚焦主责主业，增强投资者回报，传递公司价值，改善公司治理，行动方案执行情况如下：

### (一) 聚焦主责主业，提升经营质效

2025年上半年，公司继续专注主营业务增长，坚定锚定“平台化、国际化、智能化”战略目标，依托国有控股优势与市场化运作机制，聚焦主业深化布局、强化风险与成本管控，经营质效实现稳健提升。报告期内，公司实现营业收入20.44亿元，同比增长56.75%，归属于母公司净利润2,032.63万元，同比增长42.56%，为全年战略目标的达成奠定了坚实基础。

### (二) 持续稳定分红，增强投资者回报

公司秉承积极回报投资者的发展理念，持续优化回报机制。2025年6月6日，公司实施2024年年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.3元（含税），合计派发现金红利人民币4,762,685.85元（含税），占2024年合并报表归属于母公司股东的净利润比例为11.22%；公司向全体股东以公积金每10股转增3股，本次转增47,626,858股。

（三）坚持规范运作，优化公司治理

公司持续夯实治理基础，坚持规范运作。报告期内，公司组织召开股东会 1 次、董事会会议 4 次、监事会 3 次、独立董事专门会议 2 次，审计委员会 4 次。为贯彻落实中国证券监督管理委员会及上海证券交易所有关规则的最新要求，公司修订了《公司章程》及其他 24 项公司治理制度，进一步健全完善公司治理机制和合规管理体系。

（四）增进投资者沟通，传递公司价值

公司认真贯彻保护投资者利益的要求，高度重视投资者关系管理。报告期内，公司召开 2024 年度暨 2025 年第一季度业绩说明会一次，披露《2024 年度环境、社会及治理（ESG）报告》一份，设置专人实时关注上证 e 互动平台、电子邮箱、接听投资者热线，多维度的听取投资者意见建议，及时回答投资者关心的问题。

公司将持续推进“提质增效重回报”行动相关工作，努力通过稳健经营、规范运作、价值传递等方式，切实履行上市公司的责任和义务，为广大投资者创造持续稳定的回报。

本次“提质增效重回报”评估报告不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

## 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	变动情形
卞文武	总经理	离任
马成功	职工代表监事	离任
陈凯	独立董事	离任
伍华军	独立董事	选举
张青	总经理	聘任
徐泰康	职工代表监事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2025年3月，公司原职工代表监事马成功先生因个人原因辞职，公司于2025年3月12日召开了职工大会，会议选举徐泰康先生为公司第四届监事会职工代表监事。

2、2025年3月，公司原独立董事陈凯先生因连续担任公司独立董事时间已满六年，申请辞去公司董事会独立董事及董事会下设专门委员会相关职务。公司于2025年5月15日召开2024年年度股东会，审议通过了《关于补选独立董事的议案》，选举伍华军先生为公司第四届董事会独立董事，并担任第四届董事会提名委员会召集人、审计委员会委员。

3、2025年4月，公司原总经理卞文武先生因个人原因辞职，公司于2025年4月22日召开第四届董事会第八次会议，聘任张青先生为公司总经理，其不再担任公司副总经理职务。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2025年半年度拟不进行现金分红，也不送红股和转增股本。	

### 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情况及其影响

#### (一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

##### 其他说明

适用 不适用

##### 员工持股计划情况

适用 不适用

##### 其他激励措施

适用 不适用

**四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	湖北国贸	1、本公司将自本公司取得上海雅仕控制权之日起5年内，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，积极协调本公司、一致行动人及关联方综合运用包括但不限于将届时确实存在同业竞争关系的相关企业的股权或资产（如有）以公允的价格转让给上海雅仕、将存在同业竞争关系的业务和资产委托上海雅仕管理、将存在同业竞争的业务或资产转让给无关联关系的第三方、停止经营存在同业竞争的业务等法律法规允许的其他方式解决同业竞争问题。2、在本公司作为公司控股股东期间，如果本公司及本公司关联方与上海雅仕及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，上海雅仕有权要求本公司进行协调并加以解决。3、本公司承诺不利用控股股东地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。4、如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本公司在本承诺项下作出的其他承诺；若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，本公司愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。5、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿公司因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。6、本承诺函至发生以下情形时终止（以孰早时点为准）：（1）本公司不再是公司的控股股东；（2）公司股票终止在证券交易所上市。	2023年9月	是	作为控股股东且公司未终止上市期间持续有效	是	-	-
	解决关联交易	湖北国贸	1、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业不利用自身对上海雅仕的股东地位及重大影响，谋求上海雅仕及其下属企业在业务合作等方面给予本公司及本公司下属企业优于市场第三方的权利；不利用自身对上海雅仕的股东地位及重大影响，谋求与上海雅仕及其下属企业达成交易的优先权利。2、杜绝本公司及本公司下属企业非法占用上海雅仕及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上海雅仕及其下属企业违法违规向本公司及本公司下属企业提供任何形式的担保。3、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业将诚信和善意履行作为上海雅仕股东的义务，尽量避免与上海雅仕（包括其控制的企业）之间的不合理的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上海雅仕依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上海雅仕《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和上海雅仕《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市	2023年9月	是	作为控股股东期间持续有效	是	-	-

			公司及非关联股东的利益。4、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业承诺在上海雅仕股东大会对涉及本公司及本公司下属企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次交易完成后，本公司保证将依照上海雅仕《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害上海雅仕及其他股东的合法权益。6、本次交易完成后，除非本公司不再为上海雅仕之股东，本承诺将始终有效。若违反上述承诺给上海雅仕及其他股东造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。						
	其他	湖北国贸	1、本次交易完成后，本公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与上海雅仕保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上海雅仕规范运作程序、干预上海雅仕经营决策、损害上海雅仕和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他下属企业保证不以任何方式占用上海雅仕及其控制的下属企业的资金；2、上述承诺于本公司对上海雅仕拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给上海雅仕造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。	2023年9月	是	作为控股股东期间持续有效	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孙望平	(1) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海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。(2) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。(3) 本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人持有的公司股份总数的25%，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份；离职后半年内，不直接或间接转让本人持有的公司股份。并且，如本人在担任公司董事、监事或高级管理人员任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，继续遵守下列限制性规定：(1) 每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的25%；(2) 离职后半年内，不转让本人所持本公司股份；(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。(4) 本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(5) 公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长6个月。(6) 如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。(7) 若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。	首次公开发行时承诺	是	自公司上市之日起36个月	是	-	-
	解决同业竞争	雅仕集团	在作为公司股东期间，本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会再与公司及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资（不包括从证券市场购买该企业、单位的股票，且持股比例低于5%）；本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）间	首次公开发行时承诺	是	自公司上市且为股东期间持续有效	是	-	-

		接从事与公司及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。						
解决同业竞争	孙望平	本人/本人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母，下同）及本人/本人近亲属实际控制的企业目前没有、并且今后也不会在与公司及其控股子公司从事相同或近似业务的企业、单位进行投资或任职（不包括从证券市场购买该企业、单位的股票，且持股比例低于5%）；本人/本人近亲属及本人/本人近亲属实际控制的企业目前没有、并且今后也不会直接或通过其他任何方式间接从事与公司及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	首次公开发行时承诺	否	长期	是	-	-
其他	雅仕集团	1、雅仕集团承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本公司出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。2、雅仕集团承诺在限售期届满之日起两年内，若减持公司股份，减持后所持有的公司股份仍能保持雅仕集团对公司的控股地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下：1）减持股份的条件雅仕集团承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及雅仕集团出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。在上述限售条件解除后，雅仕集团可作出减持股份的决定。2）减持股份的数量及方式在限售期届满之日起两年内，每年雅仕集团减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的25%。雅仕集团减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3）减持股份的价格雅仕集团减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。雅仕集团在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。4）减持股份的期限雅仕集团在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起6个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。并且，如雅仕集团计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的15个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。3、雅仕集团在任意连续90日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续90日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的2%。4、若违反上述承诺的，雅仕集团将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。	首次公开发行时承诺	是	自所持公司股份锁定期届满两年内	是	-	-
其他	江苏依道	1、江苏依道承诺将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及江苏依道出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。2、江苏依道承诺在限售期届满之日起两年内，每年江苏依道减持公司股票的数量不超过所持公司股份总额的25%。江苏依道减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。江苏依道在减持公司股票时，将提前三个交易日予以公告，但江苏依道持有公司股份低于5%时除外。并且，如江苏依道计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的15	首次公开发行时承诺	否	长期	是	-	-

			个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案。3、江苏依道在任意连续90日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续90日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的2%。4、若违反上述承诺的，江苏依道将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司享有。						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	雅仕集团	1、本公司及本公司控制或影响的其他企业中，没有与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本公司及本公司控制或影响的其他企业将不在中国境内外以任何形式从事与上海雅仕现有主要服务相同或相似服务的销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若上海雅仕今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制或影响的其他企业将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上海雅仕新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本公司及本公司控制或影响的其他企业出现与上海雅仕有直接竞争的经营业务情况时，上海雅仕有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上海雅仕经营。5、本公司承诺不谋求不正当利益，进而损害上海雅仕其他股东的权益。6、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若因本公司及本公司控制或影响的其他企业违反上述声明与承诺而导致上海雅仕的权益受到损害的，则本公司同意向上海雅仕承担相应的损害赔偿责任。	第一次非公开发行股票时承诺	是	在雅仕集团及其控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。	是	-	-
	解决同业竞争	董监高	1、本人及本人近亲属控制的公司或其他组织中，没有与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）的现有主要产品相同或相似的产品或业务。2、本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与上海雅仕现有主要服务相同或相似服务的销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3、若上海雅仕今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与上海雅仕新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与上海雅仕今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4、如若本人控制的公司或其他组织出现与上海雅仕有直接竞争的经营业务情况时，上海雅仕有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到上海雅仕经营。5、本人承诺不谋求不正当利益，进而损害上海雅仕其他股东的权益。6、上述承诺在本人控制的公司或其他组织构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若因本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致上海雅仕的权益受到损害的，则本人同意向上海雅仕承担相应的损害赔偿责任。	第一次非公开发行股票时承诺	是	本人控制的公司或其他组织构成上海雅仕的关联方期间持续有效。	是	-	-
	解决关联交易	雅仕集团	一、本公司及本公司控制或影响的其他企业将尽量避免和减少与上海雅仕投资发展股份有限公司及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）之间的关联交易；对于上海雅仕能够通过市场行为与独立第三方之间发生的交易，将由上海雅仕与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业将严格避免向上海雅仕拆借、占用上海雅仕资金或采取由上海雅仕代垫款、代偿债务等方式侵占上海雅仕资金。二、对于本公司及本公司控制或影响的其他企业与上海雅仕之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。三、	第一次非公开发行股票时承诺	是	在雅仕集团及其控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。	是	-	-

		与上海雅仕之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守上海雅仕章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在上海雅仕权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。四、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上海雅仕承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上海雅仕损失或利用关联交易侵占上海雅仕利益的，上海雅仕的相关损失由本公司承担。五、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的其他企业构成上海雅仕的关联方期间持续有效。若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的法律责任和后果。						
解决关联交易	董监高	1、本人及本人近亲属将尽量避免和减少与上海雅仕及其控股子公司（以下统称“上海雅仕”）之间的关联交易，对于上海雅仕能够通过市场行为与独立第三方之间发生的交易，将由上海雅仕与独立第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向上海雅仕拆借、占用上海雅仕资金或采取由上海雅仕代垫款、代偿债务等方式侵占上海雅仕资金。2、对于本人及本人近亲属与上海雅仕之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定价格执行。3、与上海雅仕之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守上海雅仕章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4、保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上海雅仕承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上海雅仕损失或利用关联交易侵占上海雅仕利益的，上海雅仕的损失由本人承担。5、上述承诺在本人构成上海雅仕关联方期间持续有效。若违反上述承诺，本人将承担由此引起的法律责任和后果。	第一次非公开发行股票时承诺	是	本人构成上海雅仕关联方期间持续有效	是	-	-
股份限售	湖北国贸	一、本公司及关联方在本次发行定价基准日前六个月不存在以任何方式减持公司股票的行为。二、自本次发行定价基准日至公司本次发行完成后六个月期间内，本公司及关联方不以任何方式减持持有的公司股票，亦不存在减持公司股票的计划。三、本次发行结束后的三十六个月内，本公司不会转让或以其他方式处置所持有的本次认购的公司股票。本公司于本次发行中取得的股票所派生的股票（如分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦会遵守上述锁定安排。四、本次发行结束后十八个月内，本公司不会转让或以其他方式处置本公司在本次发行前已持有的公司股票。若后续相关法律、法规、证券监管部门规范性文件对上市公司向特定对象发行股票的锁定期限有其他规定或要求的，本公司亦同意按照该等规定或要求执行。五、本承诺为不可撤销的承诺，自签署之日起对本公司具有约束力。本公司如违反前述承诺而发生减持的，则因减持所得的收益全部归公司所有，并将依法承担因此产生的法律责任。	2025年2月	是	发行结束后的三十六个月内	是	-	-
其他	湖北国贸	一、本公司用于认购发行人本次发行股票的资金均为自有资金或自筹资金，来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排，亦不存在或直接或间接使用发行人及其关联方资金用于认购的情形，不存在发行人及其主要股东直接或通过其利益相关方向本公司提供财务资助、补偿、承诺收益或其他资金方面的协议安排的情形；不存在认购资金来源于股权质押以及发行完成后控股股东、实际控制人股权高比例质押风险的情况。二、本公司承诺不存在以下情况：（1）法律法规规定禁止持股；（2）本次发行的中介机构或	2024年7月	否	不适用	是	-	-

		其负责人、高级管理人员、经办人员等违规持股；（3）不当利益输送；（4）证监会系统离职人员入股以及离职人员不当入股。						
其他	湖北国贸	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管部门的规定时，本公司承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。 3、切实履行公司制定的有关填补回报措施及相关承诺，若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本公司依法承担相应责任。若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会、上海证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。	2024年7月	否	不适用	是	-	-
解决同业竞争	湖北国贸	1、自本承诺函出具之日起： a) 本公司将单方面逐步向上海雅仕转移特定贸易产品经营业务，并在不晚于湖北国贸取得上海雅仕控制权之日起36个月内（以下简称“业务整合过渡期”）届满前完成全部特定贸易产品经营业务的转移； b) 本公司承诺将不再新增特定贸易产品经营业务，但以下情形除外（在遵守并不违反本第1条前述a）项下承诺的范围内）： i. 本公司针对特定贸易产品经营业务已签署但尚未执行完毕的业务合同与订单； ii. 由于特定贸易产品经营业务的相关客户或供应商存在一定的服务门槛，上海雅仕及其子公司需要时间完善相关资质或准入条件，以满足该等客户或供应商的业务开展需求。 2、在业务整合过渡期届满后，本公司承诺完全停止并不再开展特定贸易产品的经营业务。 3、本公司承诺在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，积极协调本公司、一致行动人及关联方，视实际情况综合采取包括但不限于股权划转或转让、并购重组、资产或业务剥离等方式完成上述业务整合。 4、在业务整合完成后，未来上海雅仕将定位为全流程的供应链管理服务商，专注于提供高效、定制化的供应链解决方案，以满足市场多样化需求，并与本公司现有主要经营业务形成差异化发展； 5、在本公司作为上海雅仕的控股股东期间，因第1条情形所致，本公司及本公司控制的其他企业与上海雅仕及其控制的企业在特定贸易品方面存在一定的竞争关系，但不存在与上海雅仕及其控制的企业在特定贸易品以外其他业务有竞争关系的情形。若本公司及本公司控制的其他企业与上海雅仕及其控制的企业在经营活动发生或可能发生具有重大不利影响的同业竞争，本公司则将立即通知上海雅仕并在符合上市公司监管规则要求的情况下，采取有效措施避免和消除同业竞争； 6、本公司承诺不会利用控股股东地位和对上海雅仕的实际影响能力，损害上海雅仕以及上海雅仕其他股东的权益； 7、如上述承诺适用的相关法律法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，本公司愿意自动适用变更后的法律法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求； 8、本公司承诺赔偿上海雅仕因本公司违反本承诺函所做任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。	2024年11月	是	作为控股股东期间持续有效	是	-	-

		9、本承诺函至发生以下情形时终止（以孰早时点为准）： a) 本公司不再是上海雅仕的控股股东； b) 上海雅仕股票终止在证券交易所上市。							
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江苏嘉德安建设工程有限公司	江苏泰和、上海雅仕	无	诉讼	施工合同纠纷	1,646,976.71	否	2025年5月14日一审已判决	1、被告江苏泰和支付原告工程款288935.07元及逾期付款利息；2、被告江苏泰和返还原告履约保证金100000元及逾期付款利息；3、驳回原告的其他诉讼请求。	已根据判决书执行完毕。
上海雅仕	陕西国础安达物流有限公司	无	诉讼	租赁合同纠纷	9,775,725.68	否	双方于2025年5月12日达成和解，原告方已申请撤诉。	不适用	不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	14,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	14,000.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	14,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	53,200.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	67,200.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	60.58
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	14,000.00
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金额（D）	53,200.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	11,740.50
上述三项担保金额合计（C+D+E）	78,940.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

**(三) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

□适用 √不适用

**十三、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	158,756,195	100	0	0	+47,626,858	0	+47,626,858	206,383,053	100
1、人民币普通股	158,756,195	100	0	0	+47,626,858	0	+47,626,858	206,383,053	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	158,756,195	100	0	0	+47,626,858	0	+47,626,858	206,383,053	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司分别于2025年4月22日、2025年5月15日召开的第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议及2024年年度股东会，审议通过了《关于公司2024年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》。本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本158,756,195股为基数，每股派发现金红利0.03元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利4,762,685.85元，转增47,626,858股，本次分配后总股本为206,383,053股。

公司已于2025年6月6日完成2024年年度权益分派，完成后公司总股本由158,756,195股增加至206,383,053股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二)限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一)股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,812
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
湖北国际贸易集团有限公司	12,384,000	53,664,000	26.00	0	无	0	国有法人
江苏雅仕投资集团有限公司	9,038,439	39,166,570	18.98	0	质押	18,200,000	境内非国有法人
江苏依道企业管理咨询有限公司	1,989,000	8,619,000	4.18	0	无	0	境内非国有法人
张芸溥	1,195,770	6,622,370	3.21	0	未知	0	境内自然人
陆凌云	561,000	2,431,000	1.18	0	未知	0	境内自然人
赵晓明	517,291	2,306,596	1.12	0	未知	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	2,102,550	2,102,550	1.02	0	未知	0	其他
宋越	321,660	1,389,960	0.67	0	未知	0	境内自然人
王博渊	1,300,000	1,300,000	0.63	0	未知	0	境内自然人
郭翠芳	288,490	1,206,790	0.58	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
湖北国际贸易集团有限公司	53,664,000		人民币普通股	53,664,000			
江苏雅仕投资集团有限公司	39,166,570		人民币普通股	39,166,570			
江苏依道企业管理咨询有限公司	8,619,000		人民币普通股	8,619,000			
张芸溥	6,622,370		人民币普通股	6,622,370			
陆凌云	2,431,000		人民币普通股	2,431,000			
赵晓明	2,306,596		人民币普通股	2,306,596			
中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	2,102,550		人民币普通股	2,102,550			
宋越	1,389,960		人民币普通股	1,389,960			
王博渊	1,300,000		人民币普通股	1,300,000			
郭翠芳	1,206,790		人民币普通股	1,206,790			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，上述股东中，湖北国贸为公司控股股东，除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属						

	于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**  
适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**  
适用 不适用

其它情况说明  
适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**  
适用 不适用

**(三) 其他说明**  
适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**  
适用 不适用

**五、优先股相关情况**  
适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 审计报告

□适用 √不适用

### 财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	447,728,149.35	459,707,423.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、4	33,374,516.44	207,154,237.42
应收账款	五、5	386,714,608.20	334,069,110.17
应收款项融资	五、7	29,281,186.74	36,781,558.35
预付款项	五、8	112,452,306.61	63,945,399.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、9	92,868,406.36	29,912,604.87
其中：应收利息			
应收股利		580,000.00	
买入返售金融资产			
存货	五、10	556,169,376.10	310,286,827.21
其中：数据资源			
合同资产	五、6	51,645,950.48	70,213,805.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、12	499,853.41	
其他流动资产	五、13	33,952,796.01	22,505,442.65
流动资产合计		1,744,687,149.70	1,534,576,409.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、16	1,424,391.95	
长期股权投资	五、17	35,279,169.47	36,544,650.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、19	11,342,163.19	11,342,163.19
投资性房地产	五、20	253,602,180.32	268,888,455.61
固定资产	五、21	727,892,828.78	734,656,558.13
在建工程	五、22	242,503,017.21	163,399,127.59
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五、25	63,411,358.26	67,369,696.36
无形资产	五、26	124,334,088.00	124,617,513.46
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、28	94,524.23	111,203.99
递延所得税资产	五、29	62,131,242.50	59,515,894.01
其他非流动资产	五、30		138,535.67
非流动资产合计		1,522,014,963.91	1,466,583,798.93
资产总计		3,266,702,113.61	3,001,160,208.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、32	235,968,299.25	303,007,695.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、36	213,772,006.93	205,252,363.82
预收款项	五、37	352,780.65	292,587.20
合同负债	五、38	42,659,136.64	39,765,987.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、39	4,539,981.67	18,158,542.78
应交税费	五、40	11,906,251.32	9,618,781.45
其他应付款	五、41	904,573,868.26	535,124,974.57
其中：应付利息			414,088.07
应付股利		2,080,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、43	88,309,261.56	53,761,601.91
其他流动负债	五、44	14,239,013.77	13,294,121.90
流动负债合计		1,516,320,600.05	1,178,276,656.85
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、45	394,768,796.09	377,839,936.99
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、47	51,958,318.42	55,871,478.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、51和九、	118,164,278.24	104,093,996.80

	2		
递延所得税负债	五、29		124,522.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		564,891,392.75	537,929,935.52
负债合计		2,081,211,992.80	1,716,206,592.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、53	206,383,053.00	158,756,195.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	510,824,292.70	581,103,669.45
减：库存股			
其他综合收益	五、57	-6,559,349.41	-3,174,512.39
专项储备	五、58	1,897,237.60	1,151,262.85
盈余公积	五、59	58,252,020.01	58,252,020.01
一般风险准备			
未分配利润	五、60	338,392,709.56	322,829,059.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,109,189,963.46	1,118,917,694.55
少数股东权益		76,300,157.35	166,035,921.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,185,490,120.81	1,284,953,615.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,266,702,113.61	3,001,160,208.31

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范滩

**母公司资产负债表**

2025年6月30日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		102,292,959.79	142,771,324.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			4,564,227.00
应收账款	十七、1	105,542,550.13	80,998,932.95
应收款项融资			
预付款项		8,400,986.37	853,193.66
其他应收款	十七、2	864,237,479.31	546,616,345.97
其中：应收利息			
应收股利		28,300,000.00	5,000,000.00
存货		87,595,234.35	33,552,598.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,392,233.32	

流动资产合计		1,175,461,443.27	809,356,621.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	891,581,565.82	782,705,308.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,408,355.54	3,498,842.86
固定资产		58,271,832.73	62,403,469.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		360,237.19	600,395.29
无形资产		2,995,489.71	3,246,034.59
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,465,906.52	22,932,287.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		979,083,387.51	875,386,338.18
资产总计		2,154,544,830.78	1,684,742,960.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		118,382,042.55	114,091,833.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,297,589.00	1,486,354.75
预收款项		84,394.25	84,394.25
合同负债			7,081,432.34
应付职工薪酬		1,389,595.08	6,052,783.41
应交税费		324,445.41	889,915.42
其他应付款		888,437,912.65	514,936,686.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,042,313.78	485,888.12
其他流动负债			920,586.20
流动负债合计		1,019,958,292.72	646,029,873.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		56,920,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,920,000.00	
负债合计		1,076,878,292.72	646,029,873.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		206,383,053.00	158,756,195.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		540,184,744.41	587,811,602.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,252,020.01	58,252,020.01
未分配利润		272,846,720.64	233,893,268.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,077,666,538.06	1,038,713,086.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,154,544,830.78	1,684,742,960.01

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范淮

## 合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		2,044,089,094.79	1,304,002,685.84
其中：营业收入	五、61	2,044,089,094.79	1,304,002,685.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,018,592,001.47	1,293,454,333.47
其中：营业成本	五、61	1,921,384,641.08	1,209,248,026.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、62	5,346,228.36	5,292,935.24
销售费用	五、63	19,174,913.48	21,835,966.53
管理费用	五、64	43,342,273.66	46,820,143.80
研发费用			
财务费用	五、66	29,343,944.89	10,257,261.41
其中：利息费用		25,238,631.51	9,994,682.06

利息收入		1,430,981.04	1,442,337.22
加：其他收益	五、67	1,889,775.37	2,307,782.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、68	564,518.55	524,934.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		564,518.55	524,934.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、71	3,926,352.33	415,010.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、72	-18,403,584.74	1,743,715.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、73	913,740.49	890,412.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,387,895.32	16,430,207.01
加：营业外收入	五、74	18,795,880.65	1,607,423.19
减：营业外支出	五、75	355,485.36	149,534.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,828,290.61	17,888,095.72
减：所得税费用	五、76	14,677,854.32	6,544,253.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,150,436.29	11,343,841.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,150,436.29	11,343,841.99
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）		20,326,335.78	14,258,541.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,175,899.49	-2,914,699.10
六、其他综合收益的税后净额		-3,723,270.18	-1,688,689.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,384,837.02	-1,535,345.23
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-3,384,837.02	-1,535,345.23
（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		-3,384,837.02	-1,535,345.23
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-338,433.16	-153,343.82
七、综合收益总额		14,427,166.11	9,655,152.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,941,498.76	12,723,195.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,514,332.65	-3,068,042.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.07

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范淮

## 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十七、4	270,039,283.46	395,795,333.50
减：营业成本	十七、4	246,680,529.84	385,536,789.07
税金及附加		789,262.26	1,024,222.27
销售费用		158,280.96	6,939,053.74
管理费用		16,302,976.83	13,484,310.19
研发费用			
财务费用		4,748,631.07	1,086,663.46
其中：利息费用		1,796,316.85	105,519.35
利息收入		314,691.90	598,634.84
加：其他收益		37,229.16	113,906.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	43,001,051.96	48,217,169.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		881,051.96	717,169.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-215,345.31	213,900.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,081,268.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			591,037.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,182,538.31	37,941,576.67
加：营业外收入		1.31	4.54
减：营业外支出		21.34	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,182,518.28	37,941,581.21
减：所得税费用		466,380.56	-2,197,978.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,716,137.72	40,139,559.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,716,137.72	40,139,559.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		43,716,137.72	40,139,559.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范滩

## 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,722,679,845.34	1,284,338,042.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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		7,664,371.51	437,865.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、78（1）	220,093,040.37	191,848,789.92
经营活动现金流入小计		2,950,437,257.22	1,476,624,698.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,904,719,435.03	1,367,478,489.58
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			
支付给职工及为职工支付的现金		55,671,464.11	54,184,416.89
支付的各项税费		32,212,374.57	27,947,121.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、78（1）	231,692,154.98	169,512,765.88
经营活动现金流出小计		3,224,295,428.69	1,619,122,794.06
经营活动产生的现金流量净额		-273,858,171.47	-142,498,095.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,250,000.00	2,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			353,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,250,000.00	2,853,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		76,414,915.60	86,091,321.15

支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、78(2)	57,920,000.00	
投资活动现金流出小计		134,334,915.60	86,091,321.15
投资活动产生的现金流量净额		-133,084,915.60	-83,238,021.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		629,268.22	660,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		629,268.22	660,000.00
取得借款收到的现金		1,051,646,026.82	323,302,176.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,052,275,295.04	323,962,176.33
偿还债务支付的现金		546,526,196.20	57,748,874.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,638,465.75	27,601,510.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、78(3)	114,275,570.60	
筹资活动现金流出小计		676,440,232.55	85,350,384.74
筹资活动产生的现金流量净额		375,835,062.49	238,611,791.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,440,014.38	-904,180.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-32,548,038.96	11,971,493.70
加：期初现金及现金等价物余额		455,593,049.97	444,227,190.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		423,045,011.01	456,198,684.21

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范滩

## 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,985,523.88	364,392,617.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		539,807,435.17	10,114,153.52
经营活动现金流入小计		816,792,959.05	374,506,771.26
购买商品、接受劳务支付的现金		334,067,953.10	448,786,597.38
支付给职工及为职工支付的现金		16,951,141.13	10,367,982.51
支付的各项税费		6,076,627.55	3,952,273.25
支付其他与经营活动有关的现金		547,705,289.56	70,224,331.96
经营活动现金流出小计		904,801,011.34	533,331,185.10
经营活动产生的现金流量净额		-88,008,052.29	-158,824,413.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		22,573,277.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			1,000.00

收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		345,000,000.00	
投资活动现金流入小计		367,573,277.79	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,692.81	28,009,533.59
投资支付的现金		108,575,204.89	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		277,920,000.00	
投资活动现金流出小计		386,510,897.70	78,009,533.59
投资活动产生的现金流量净额		-18,937,619.91	-78,008,533.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		600,372,038.19	137,877,006.75
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		600,372,038.19	137,877,006.75
偿还债务支付的现金		538,519,528.20	422,095.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,771,475.41	15,972,006.25
支付其他与筹资活动有关的现金		491,460.00	
筹资活动现金流出小计		545,782,463.61	16,394,101.44
筹资活动产生的现金流量净额		54,589,574.58	121,482,905.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,290.28	12,316.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-52,368,387.90	-115,337,725.63
加：期初现金及现金等价物余额		142,578,564.31	178,353,961.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		90,210,176.41	63,016,235.77

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范滩

## 合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	158,756,195.00				581,103,669.45		-3,174,512.39	1,151,262.85	58,252,020.01		322,829,059.63		1,118,917,694.55	166,035,921.39	1,284,953,615.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	158,756,195.00				581,103,669.45		-3,174,512.39	1,151,262.85	58,252,020.01		322,829,059.63		1,118,917,694.55	166,035,921.39	1,284,953,615.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,626,858.00				-70,279,376.75		-3,384,837.02	745,974.75			15,563,649.93		-9,727,731.09	-89,735,764.04	-99,463,495.13
（一）综合收益总额							-3,384,837.02				20,326,335.78		16,941,498.76	-2,514,332.65	14,427,166.11
（二）所有者投入和减少资本														629,268.22	629,268.22
1.所有者投入的普通股														629,268.22	629,268.22
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-4,762,685.85		-4,762,685.85	-2,080,000.00	-6,842,685.85
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											-4,762,685.85		-4,762,685.85	-2,080,000.00	-6,842,685.85
4.其他															
（四）所有者权益内部结转	47,626,858.00				-47,626,858.00										
1.资本公积转增资本（或股本）	47,626,858.00				-47,626,858.00										
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								745,974.75					745,974.75	151,986.54	897,961.29
1.本期提取								1,052,011.58					1,052,011.58	223,537.88	1,275,549.46
2.本期使用								306,036.83					306,036.83	71,551.34	377,588.17
（六）其他					-22,652,518.75								-22,652,518.75	-85,922,686.15	-108,575,204.90
四、本期期末余额	206,383,053.00				510,824,292.70		-6,559,349.41	1,897,237.60	58,252,020.01		338,392,709.56		1,109,189,963.46	76,300,157.35	1,185,490,120.81

上海雅仕投资发展股份有限公司2025年半年度报告

项目	2024年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	158,756,195.00				581,025,905.38		3,115,325.55	145,942.40	54,128,784.03		300,360,811.61		1,097,532,963.97	177,853,897.77	1,275,386,861.74	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	158,756,195.00				581,025,905.38		3,115,325.55	145,942.40	54,128,784.03		300,360,811.61		1,097,532,963.97	177,853,897.77	1,275,386,861.74	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-39,551.06		-1,535,345.23	351,122.48			-1,617,078.41		-2,840,852.22	-5,128,351.40	-7,969,203.62	
(一)综合收益总额							-1,535,345.23				14,258,541.09		12,723,195.86	-3,068,042.92	9,655,152.94	
(二)所有者投入和减少资本					-39,551.06								-39,551.06	2,062,013.05	2,022,461.99	
1.所有者投入的普通股														2,062,013.05	2,062,013.05	
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					-39,551.06								-39,551.06		-39,551.06	
(三)利润分配											-15,875,619.50		-15,875,619.50	-2,900,000.00	-18,775,619.50	
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配											-15,875,619.50		-15,875,619.50	-2,900,000.00	-18,775,619.50	
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								351,122.48					351,122.48	-1,222,321.53	-871,199.05	
1.本期提取								1,091,019.87					1,091,019.87	274,584.97	1,365,604.84	
2.本期使用								739,897.39					739,897.39	1,496,906.50	2,236,803.89	
(六)其他																
四、本期期末余额	158,756,195.00				580,986,354.32		1,579,980.32	497,064.88	54,128,784.03		298,743,733.20		1,094,692,111.75	172,725,546.37	1,267,417,658.12	

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范潍

## 母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	158,756,195.00				587,811,602.41				58,252,020.01	233,893,268.77	1,038,713,086.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,756,195.00				587,811,602.41				58,252,020.01	233,893,268.77	1,038,713,086.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,626,858.00				-47,626,858.00					38,953,451.87	38,953,451.87
（一）综合收益总额										43,716,137.72	43,716,137.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-4,762,685.85	-4,762,685.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,762,685.85	-4,762,685.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	47,626,858.00				-47,626,858.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,626,858.00				-47,626,858.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	206,383,053.00				540,184,744.41				58,252,020.01	272,846,720.64	1,077,666,538.06

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	158,756,195.00				587,851,153.47				54,128,784.03	212,659,764.41	1,013,395,896.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,756,195.00				587,851,153.47				54,128,784.03	212,659,764.41	1,013,395,896.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,551.06					24,263,939.96	24,224,388.90
（一）综合收益总额										40,139,559.46	40,139,559.46
（二）所有者投入和减少资本					-39,551.06						-39,551.06
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					-39,551.06						-39,551.06
（三）利润分配										-15,875,619.50	-15,875,619.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-15,875,619.50	-15,875,619.50
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	158,756,195.00				587,811,602.41				54,128,784.03	236,923,704.37	1,037,620,285.81

公司负责人：刘忠义

主管会计工作负责人：吴宏艳

会计机构负责人：范潍

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

√适用 □不适用

上海雅仕投资发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为上海雅仕投资发展股份有限公司(以下简称“上海雅仕”),由孙望平、陈京军、冉玲玲、王明玮、王大钧、杨贵庆、张虎升、郭长吉、邓勇、郭枫、范政明、关德相 12 位自然人共同投资组建,原名上海山也实业有限公司。公司于 2003 年 5 月 22 日成立,注册资本为 1,500 万元,由孙望平等 12 位自然人认缴。2005 年 4 月,公司申请增加注册资本 1,600 万元,由孙望平等原 12 位自然人同比例认缴,公司注册资本变更为 3,100 万元,同时公司名称由上海山也实业有限公司变更为上海雅仕投资发展有限公司。2008 年 7 月,公司进行了股权变更,孙望平等原 12 位自然人股东变更为孙望平、杜毅、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、关继峰 8 位自然人股东。同年 9 月,公司申请增加注册资本 3,100 万元,由孙望平等 8 位自然人同比例认缴,公司注册资本变更为 6,200 万元。2009 年 6 月,公司申请增加注册资本 3,800 万元,由孙望平等原 8 位自然人同比例认缴,公司注册资本变更为 1 亿元,公司于 2009 年 6 月 29 日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。2012 年 10 月,公司申请增加注册资本 5,500 万元,由连云港雅仕硫磺有限公司认缴,变更注册资本后,股东是连云港雅仕硫磺有限公司、孙望平、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、杜毅、关继峰,公司注册资本变更为 15,500 万元,公司于 2012 年 10 月取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。

2013 年 2 月,公司申请减少注册资本 12,500 万元,由孙望平等 9 位股东同比例减资,公司注册资本变更为 3,000 万元。同年 5 月,公司申请增加注册资本 6,677.42 万元,由连云港雅仕硫磺有限公司和江苏依道企业管理咨询有限公司认缴,变更注册资本后,股东是孙望平、连云港雅仕硫磺有限公司、杜毅、王明玮、杨贵庆、邓勇、郭长吉、范政明、关继峰和江苏依道企业管理咨询有限公司,公司注册资本变更为 9,677.42 万元。同年 6 月,8 位自然人股东将持有的 20%股权转让给连云港绿尚企业管理有限公司,注册资本未有变更。同年 7 月,江苏雅仕投资集团有限公司(原名:连云港雅仕硫磺有限公司)将持有的 5%股权转让给连云港初映企业资产管理合伙企业(有限合伙)。同年 8 月,连云港绿尚企业管理有限公司将持有的 16.90%股权分别转让给江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)和海通开元投资有限公司。同年 10 月,连云港绿尚企业管理有限公司将持有的 3.10%股权转让给浙江东翰高投长三角投资合伙企业(有限合伙)。截止 2014 年 12 月 31 日,公司注册资本为 9,677.42 万元,实收资本 9,677.42 万元,股东为:江苏雅仕投资集团有限公司持股 68.00%,江苏依道企业管理咨询有限公司持股 7.00%,连云港初映企业资产管理合伙企业(有限合伙)持股 5.00%,江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)持股 10.00%,海通开元投资有限公司持股 6.90%,浙江东翰高投长三角投资合伙企业(有限合伙)持股 3.10%。公司于 2013 年 11 月取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的 310115000762309 号《企业法人营业执照》。公司住所:上海市浦东新区浦东南路 855 号(世界广场)33H 室,法人代表:孙望平,营业期限:2003 年 5 月 22 日至 2023 年 5 月 21 日。根据公司 2015 年 3 月 18 日股东会决议及公司章程规定,2014 年 12 月 31 日为基准日,将公司整体变更设立为上海雅仕投资发展股份有限公司,变更后公司注册资本为 9,900 万元。原上海雅仕的全体股东即为上海雅仕投资发展股份有限公司的全体股东。公司此次变更增资情况经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2015)第 111302 号验资报告审验在案。2015 年 3 月 27 日,上海市工商行政管理局核准了此次增资并换发了新的《企业法人营业执照》(注册号:310115000762309)。

2015 年 11 月 9 日,公司取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》(统一社会信用代码:91310000750551960R)。2016 年 10 月 8 日,公司变更经营范围,取得上海市工商行政管理局颁发的新的《营业执照》(统一社会信用代码:91310000750551960R)。

2017 年 12 月公司在上海证券交易所上市。所属行业为交通运输类。

2020 年 6 月 17 日,公司已获中国证券监督管理委员会下发的证监许可【2020】1180 号《关于核准非公开发行业股票的批复》的核准。公司于 2021 年 3 月 11 日实际已新发行人民币普通股(A 股)26,756,195.00 股,每股面值 1 元,发行价为每股 9.68 元,募集资金人民币 258,999,967.60 元,公司申请新增注册资本为人民币 26,756,195.00 元。

2023 年 9 月 20 日,江苏雅仕投资集团有限公司和孙望平先生与湖北国际贸易集团有限公司签订了《股份转让协议》,湖北国际贸易集团有限公司受让江苏雅仕投资集团有限公司持有的 41,280,000 股公司股份,占公司总股本的 26.00%,转让价格为每股人民币 17.64 元,转让价款合计为人民币

728,179,200元。本次交易完成后，公司控股股东由江苏雅仕投资集团有限公司变更为湖北国际贸易集团有限公司，实际控制人由孙望平先生变更为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。公司于2024年2月6日收到江苏雅仕投资集团有限公司和湖北国际贸易集团有限公司的通知，本次股份转让的过户手续已办理完成，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，过户日期2024年2月5日。

截至2025年6月30日止，本公司累计发行股本总数20,638.3053万股，注册资本为20,638.3053万元，2024年5月，取得上海市市场监督管理局颁发的新的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000750551960R），注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号33H室，总部地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东南路855号36H室。本公司的母公司为湖北国际贸易集团有限公司，本公司的实际控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司经营范围：一般项目：实业投资，投资管理，资产管理，从事货物及技术的进出口业务，金属材料、化工原料及产品（危险化学品详见许可证）、矿产品、煤炭、机电产品、谷物、豆及薯类、畜牧渔业饲料、棉、麻的销售，计算机软硬件的研发、销售，货运代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2025年8月26日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、41“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港新捷桥有限公司的记账本位币为美元，ACEplorer GmbH 的记账本位币为欧元，“欧亚供应链阿克套”有限责任公司、“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司的记账本位币为坚戈。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	≥150 万元
重要的在建工程	≥1,000 万元
重要的投资活动	≥5,000 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额超过集团总额 2%

#### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、20“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、20“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

适用 不适用

在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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (7) 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。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 12、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债

股权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。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。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款、合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收组合 1	合并范围外应收款项
应收组合 2	合并范围内应收款项

## ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	除组合 2 外其他款项性质
组合 2	其他应收合并范围内关联方的款项
	日常经常活动中应收取的各类押金、质保金、员工借支款、出口退税等其他应收款

## ④长期应收款

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 13、应收票据

√适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

## 14、应收账款

√适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

## 15、应收款项融资

√适用  不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用  不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

**16、其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注三、12 金融资产减值。

**17、存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括在途物资、周转材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度为永续盘存制**

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

**(5) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 18、合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、12 金融资产减值。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 19、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 20、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

## (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次

处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21、投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	1.9%~4.75%
物流附属设施	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19%~31.67%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、29“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 23、在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工并进行验收；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、29“长期资产减值”。

### 24、借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 25、生物资产

适用 不适用

### 26、油气资产

适用 不适用

### 27、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

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	10 年	年限平均法
土地使用权	50 年	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、29“长期资产减值”。

### (3) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 29、长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30、合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 31、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 32、预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 33、股份支付

适用 不适用

**34、优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**35、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

√适用 □不适用

**(1) 收入确认和计量所采用的会计政策**

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控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

**(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法**

上海雅仕贸易收入是在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认的，以向客户交付货物并经客户确认；按照合同约定时间提供仓单，经过客户确认提货权后确认收入；第三方物流服务以劳务已提供完毕、委托方已最终确认作为收入确认的时点；运输服务按照时段确认收入。

**(3) 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**

□适用 √不适用

### 36、合同成本

√适用 □不适用

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，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。

### 37、政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 39、租赁

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备和运输设备。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、22“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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。

##### ③ 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

其他说明

本公司于2025年6月25日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于会计估计变更的议案》,同意公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等的相关规定,参考同行业应收账款预期信用损失计提政策,并结合公司业务发展情况进行会计估计变更。具体情况如下:

#### (一) 会计估计变更原因

湖北国贸对公司控股前,公司供应链执行贸易业务品种以硫磺等为主,控股后,依托湖北国贸综合服务平台和大宗商品贸易渠道,公司供应链执行贸易业务品种增加,更为丰富和多样化。为了更加客观、公允地反映公司应收账款预期信用风险情况,更准确地反映公司财务状况和经营成果,便于投资者进行价值评估,参考同行业应收账款预期信用损失计提政策;公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定对应收账款信用风险组合分类及预期信用损失率进行相应调整。

#### (二) 会计估计变更内容

##### ① 变更前采用的会计估计

变更前的应收账款组合账龄划分及预期信用损失率:

账龄		预期信用损失率(%)
1年以内	信用期内	2
	信用期外	5
1-2年		15
2-3年		35
3年以上		100

##### ② 变更后采用的会计估计

变更后的应收账款组合账龄划分及预期信用损失率:

账龄	预期信用损失率(%)
0~3个月(含3个月)	1
4~6个月(含6个月)	2
7~12个月	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

##### ③ 会计估计变更的时间

本次会计估计变更自2025年4月1日起实施。

#### (三) 具体的会计处理和财务影响

##### ① 会计估计变更对过往财务报表的影响

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,公司此次会计估计变更采用未来适用法进行相应会计处理,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,对公司以往各期财务状况和经营成果不产生影响。

##### ② 会计估计变更对当期和未来财务报表的影响

由于目前无法确定2025年末的应收账款余额及账龄分布,故暂无法披露本次会计估计变更对公司2025年损益影响的具体金额。

**(3) 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**41、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 收入确认**

本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

**(2) 租赁****① 租赁的识别**

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

**② 租赁的分类**

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

**③ 租赁负债**

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

**(3) 金融资产减值**

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

**(4) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存

货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## (11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

## 42、其他

适用 不适用

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
教育费附加	按应纳流转税额的 3%计缴。	3%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
云南新为物流有限公司	15
香港新捷桥有限公司	16.5
连云港新曦船务代理有限公司	20
阿拉山口新思国际货运代理有限公司	20
昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司	20
宣汉华远物流有限责任公司	20
云南雅仕新为供应链有限公司	20
ACEplorer GmbH	15
“欧亚供应链阿克套”有限责任公司	20
“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司	20
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	20

### 2、税收优惠及批文

适用 不适用

根据《财政部税务总局国家发展改革委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)文件规定，子公司云南新为物流有限公司从事的业务符合国家发展和改革委员会 28 号令《西部地区鼓励类产业目录(2025 年本)》云南省第四十条“公路旅客运输，公路、铁路、水路货物运输及多式联运”条件，属于国家鼓励类产业，享受 15%税率的所得税优惠政策。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)文件规定，子公司及孙子公司：连云港新曦船务代理有限公司、阿拉山口新思国际货运代理有限公司、昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司、宣汉华远物流有限

责任公司、江苏爱丝勒生物能源科技有限公司和云南雅仕新为供应链有限公司符合小型微利企业条件，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

适用  不适用

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2025 年 1 月 1 日，“期末”指 2025 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，“上期”指 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,693.97	45,529.60
银行存款	423,000,138.50	455,547,341.83
其他货币资金	24,683,316.88	4,114,552.25
存放财务公司存款		
合计	447,728,149.35	459,707,423.68
其中：存放在境外的款项总额	7,571,316.55	10,625,688.26

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,048.73	3,047.32
信用证保证金	24,678,579.68	4,109,817.16
履约保证金	1,509.93	1,509.23
合 计	24,683,138.34	4,114,373.71

截至 2025 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币(或其他原币) 24,683,138.34 元为本公司及其子公司向银行申请开具的无条件、不可撤销的银行承兑汇票、信用证以及履约保证金存款。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,374,516.44	207,154,237.42
商业承兑票据		
合计	33,374,516.44	207,154,237.42

## (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,248,758.70
商业承兑票据		
合计		13,248,758.70

## (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	33,374,516.44	100.00			33,374,516.44	207,154,237.42	100.00			207,154,237.42
其中：										
组合1	33,374,516.44	100.00			33,374,516.44	207,154,237.42	100.00			207,154,237.42
合计	33,374,516.44	/		/	33,374,516.44	207,154,237.42	/		/	207,154,237.42

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	384,831,559.39	338,862,703.55
其中：3个月以内	315,222,310.46	
4-6个月	69,017,996.35	
7-12个月	591,252.58	
信用期内		269,540,514.87
信用期外		68,839,992.03
单项认定		482,196.65
1至2年	6,141,048.08	4,983,149.00
2至3年	1,638,113.53	444,464.10
3年以上		69,260,504.47
3至4年	76,759.52	
4至5年	7,792.61	
5年以上	69,234,221.84	
合计	461,929,494.97	413,550,821.12

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	69,645,899.16	15.08	69,645,899.16	100.00		68,411,070.05	16.54	68,411,070.05	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	69,645,899.16	15.08	69,645,899.16	100.00		68,411,070.05	16.54	68,411,070.05	100.00	
按组合计提坏账准备	392,283,595.81	84.92	5,568,987.61	1.42	386,714,608.20	345,139,751.07	83.46	11,070,640.90	3.21	334,069,110.17
其中：										
组合1	392,283,595.81	84.92	5,568,987.61	1.42	386,714,608.20	345,139,751.07	83.46	11,070,640.90	3.21	334,069,110.17
合计	461,929,494.97	/	75,214,886.77	/	386,714,608.20	413,550,821.12	/	79,481,710.95	/	334,069,110.17

### ① 按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39	55,537,958.39	100.00	预计无法收回
广西钦州祥云飞龙再生科技有限责任公司	375,302.74	375,302.74	100.00	预计无法收回
冶忠蓉	388,863.36	388,863.36	100.00	预计无法收回
济南中海炭素有限公司	253,193.80	253,193.80	100.00	预计无法收回
青海黄河水电再生铝业有限公司	502,812.59	502,812.59	100.00	预计无法收回
青海天益冶金有限公司	6,484,633.66	6,484,633.66	100.00	预计无法收回
青海盐湖海纳化工有限公司	1,105,785.27	1,105,785.27	100.00	预计无法收回
青海际华江源实业有限公司	149,532.84	149,532.84	100.00	预计无法收回
SERVICIOS AUTOMOTORES S. A HAVANA CUBA	4,367,618.84	4,367,618.84	100.00	预计无法收回
FARA TRADING CO.,LTD	480,197.67	480,197.67	100.00	预计无法收回
合计	69,645,899.16	69,645,899.16	100.00	—

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	年初余额	
	账面余额	坏账准备
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.39	55,537,958.39
广西钦州祥云飞龙再生科技有限责任公司	375,302.74	375,302.74
冶忠蓉	388,863.36	388,863.36
济南中海炭素有限公司	253,193.80	253,193.80
青海黄河水电再生铝业有限公司	502,812.59	502,812.59
青海天益冶金有限公司	6,484,633.66	6,484,633.66
SERVICIOS AUTOMOTORES S. A HAVANA CUBA	4,386,108.86	4,386,108.86
FARA TRADING CO.,LTD	482,196.65	482,196.65
合计	68,411,070.05	68,411,070.05

② 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：0-3个月	315,222,310.46	3,152,223.10	1.00
4-6个月	69,017,996.35	1,380,359.91	2.00
7-12个月	591,252.58	29,562.64	5.00
1至2年	5,660,850.41	566,085.05	10.00
2至3年	1,638,113.53	327,622.71	20.00
3至4年	76,759.52	38,379.76	50.00
4至5年	7,792.61	6,234.09	80.00
5年以上	68,520.35	68,520.35	100.00
合计	392,283,595.81	5,568,987.61	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收账款坏账准备	79,481,710.95	-4,271,245.48			-4,421.30	75,214,886.77
合计	79,481,710.95	-4,271,245.48			-4,421.30	75,214,886.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司铜川分公司	49,097,082.63	25,043,608.89	74,140,691.52	14.42	741,406.92
苏州共能能源有限公司	55,032,759.77	15,774,553.70	70,807,313.47	13.77	916,080.48
浙江嘉澳环保科技股份有限公司	70,146,437.36		70,146,437.36	13.64	701,464.37
新疆五家渠现代石油化工有限公司	55,537,958.40		55,537,958.40	10.81	55,537,958.40
莱芜高新投资控股有限公司	38,320,000.00		38,320,000.00	7.45	766,400.00
合计	268,134,238.16	40,818,162.59	308,952,400.75	60.09	58,663,310.17

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
尚未结算款款项	52,188,799.60	542,849.12	51,645,950.48	71,651,094.22	1,437,288.34	70,213,805.88
合计	52,188,799.60	542,849.12	51,645,950.48	71,651,094.22	1,437,288.34	70,213,805.88

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	52,188,799.60	100.00	542,849.12	1.04	51,645,950.48	71,651,094.22	100.00	1,437,288.34	2.01	70,213,805.88
其中：										
组合1	52,188,799.60	100.00	542,849.12	1.04	51,645,950.48	71,651,094.22	100.00	1,437,288.34	2.01	70,213,805.88
合计	52,188,799.60	/	542,849.12	/	51,645,950.48	71,651,094.22	/	1,437,288.34	/	70,213,805.88

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

① 按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：0-3 个月	50,519,331.82	505,193.33	1.00
4-6 个月	1,527,253.29	30,545.07	2.00
7-12 个月	142,214.49	7,110.72	5.00
合计	52,188,799.60	542,849.12	1.04

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按信用风险特征组合计提减值准备	1,437,288.34	-894,439.22				542,849.12	
合计	1,437,288.34	-894,439.22				542,849.12	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,281,186.74	36,781,558.35
合计	29,281,186.74	36,781,558.35

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	62,445,510.21	
合计	62,445,510.21	

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	110,847,066.53	98.57	62,749,081.68	98.14
1至2年	1,401,894.89	1.25	961,284.65	1.50
2至3年	35,854.15	0.03	72,814.18	0.11
3年以上	167,491.04	0.15	162,218.64	0.25
合计	112,452,306.61	—	63,945,399.15	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
恒力化工销售(苏州)有限公司	16,936,008.50	15.06
北部湾港防城港码头有限公司	13,279,362.16	11.81
海南逸盛石化有限公司	8,175,444.17	7.27
元嘉能源(海南)有限公司	7,474,455.97	6.65
日照烨晨经贸有限公司	7,280,000.00	6.47
合计	53,145,270.80	47.26

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	580,000.00	

其他应收款	92,288,406.36	29,912,604.87
合计	92,868,406.36	29,912,604.87

其他说明：

适用 不适用

**(2) 应收利息**

**① 应收利息分类**

适用 不适用

**② 重要逾期利息**

适用 不适用

**③ 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**④ 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**⑤ 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**⑥ 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3) 应收股利****① 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南天马物流有限公司	580,000.00	
合计	580,000.00	

**② 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**③ 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**④ 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**⑤ 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**⑥ 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4) 其他应收款

## ① 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	74,438,011.93	13,504,057.27
其中：1年以内	74,438,011.93	13,504,057.27
1至2年	3,871,750.00	10,995,851.45
2至3年	14,749,522.25	6,435,006.58
3年以上	47,414,687.91	46,815,319.06
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	140,473,972.09	77,750,234.36

## ② 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	21,181,632.85	18,768,747.45
备用金	979,442.03	1,049,125.61
代垫款及其他	118,312,897.21	57,932,361.30
合计	140,473,972.09	77,750,234.36

其他说明：

√适用 □不适用

## ③ 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	56,911,406.29	40.51	46,464,736.53	81.64	10,446,669.76
按组合计提坏账准备	83,562,565.80	59.49	1,720,829.20	2.06	81,841,736.60
其中：					
组合1	2,721,048.34	1.94	1,720,829.20	63.24	1,000,219.14
组合2	80,841,517.46	57.55		-	80,841,517.46
合计	140,473,972.09	—	48,185,565.73	—	92,288,406.36

单位：元 币种：人民币

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	55,629,056.24	71.55	46,272,384.02	83.18	9,356,672.22
按组合计提坏账准备	22,121,178.12	28.45	1,565,245.47	7.08	20,555,932.65
其中：					
组合1	2,169,084.58	2.79	1,565,245.47	72.16	603,839.11

组合 2	19,952,093.54	25.66			19,952,093.54
合计	77,750,234.36	100.00	47,837,629.49	—	29,912,604.87

## A、期末单项计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛铁源进出口有限公司	595,563.88	595,563.88	595,563.88	595,563.88	100.00	预计无法收回
山西省国新能源发展集团昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	2,736,196.53	2,736,196.53	2,736,196.53	100.00	预计无法收回
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,721,089.34	27,721,089.34	27,721,089.34	27,721,089.34	100.00	预计无法收回
新疆现代特油科技股份有限公司	8,561,245.01	8,561,245.01	8,561,245.01	8,561,245.01	100.00	预计无法收回
Halex International Trading Sp.z o.o.	11,007,849.67	1,651,177.45	12,187,209.96	1,828,081.50	15.00	详见附注十二、6(2)
鄂尔多斯市中民能源科技有限公司	2,883,513.77	2,883,513.77	2,883,513.77	2,883,513.77	100.00	预计无法收回
昆明市海口宏宝磷肥厂	978,676.40	978,676.40	978,676.40	978,676.40	100.00	预计无法收回
青藏铁路公司西宁北站运输收入分户	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
青藏铁路公司陶家寨车站	315,279.30	315,279.30				预计无法收回
其他	329,642.34	329,642.34	747,911.40	660,370.10		预计无法收回
合计	55,629,056.24	46,272,384.02	56,911,406.29	46,464,736.53	—	—

## B、组合中，按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1:			
1 年以内	786,155.49	39,307.77	5.00
1-2 年	298,084.03	44,712.61	15.00
2-3 年			35.00
3 年以上	1,636,808.82	1,636,808.82	100.00
组合 1 小计:	2,721,048.34	1,720,829.20	
组合 2:			
保证金押金组合	21,181,632.85		
备用金组合	979,442.03		
其他低风险组合	58,680,442.58		
组合 2 小计:	80,841,517.46		
合计	83,562,565.80	1,720,829.20	

## ④ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,565,245.47		46,272,384.02	47,837,629.49
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	152,540.64		192,352.51	344,893.15
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动	3,043.09			3,043.09
2025年6月30日余额	1,720,829.20		46,464,736.53	48,185,565.73

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### ⑤ 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	47,837,629.49	344,893.15			3,043.09	48,185,565.73
合计	47,837,629.49	344,893.15			3,043.09	48,185,565.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### ⑥ 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### ⑦ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
在途投资款	57,920,000.00	41.23	代垫款及其他	1年以内	
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,721,089.34	19.73	代垫款及其他	3年以上	27,721,089.34
Halex International Trading Sp. z o. o.	12,187,209.96	8.68	代垫款及其他	2-3年	1,828,081.49
新疆现代特油科技股份有限公司	8,561,245.01	6.09	代垫款及其他	3年以上	8,561,245.01
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	4,419,500.00	3.15	保证金押金	1年以内	
合计	110,809,044.31	78.88	——	——	38,110,415.84

## ⑧ 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	476,035,106.88	306,294.94	475,728,811.94	291,427,345.55	108,376.84	291,318,968.71
周转材料	145,623.80		145,623.80	127,230.10		127,230.10
消耗性生物资产						
合同履约成本	6,125,403.71		6,125,403.71	1,864,432.49		1,864,432.49
在途物资	55,307,065.78	19,074,870.53	36,232,195.25	15,108,930.63		15,108,930.63
发出商品	37,937,341.40		37,937,341.40	2,014,979.49	147,714.21	1,867,265.28
合计	575,550,541.57	19,381,165.47	556,169,376.10	310,542,918.26	256,091.05	310,286,827.21

## (2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品	108,376.84	223,153.43		25,235.33		306,294.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资		19,074,870.53				19,074,870.53
发出商品	147,714.21			147,714.21		
合计	256,091.05	19,298,023.96		172,949.54		19,381,165.47

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款（详见附注五、16）	499,853.41	
合计	499,853.41	

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	26,667,042.30	624,076.60
待认证进项税额	6,713,760.47	712,947.77
增值税留抵税额		17,294,638.67
预缴税费	571,993.24	3,873,779.61
合计	33,952,796.01	22,505,442.65

## 14、债权投资

## (1) 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4) 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1) 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,924,245.36		1,924,245.36				3.00%-3.60%
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
一年内到期的部分	-499,853.41		-499,853.41				
合计	1,424,391.95		1,424,391.95				/

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												
云南天马物流有限公司	20,778,126.21				881,051.96			580,000.00			21,079,178.17	
新疆众和新思路集装箱 有限责任公司	15,766,524.71				-316,533.41			1,250,000.00			14,199,991.30	
小计	36,544,650.92				564,518.55			1,830,000.00			35,279,169.47	
合计	36,544,650.92				564,518.55			1,830,000.00			35,279,169.47	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,342,163.19	11,342,163.19
其中：债务工具投资		
权益工具投资	9,531,317.83	9,531,317.83
其他	1,810,845.36	1,810,845.36
合计	11,342,163.19	11,342,163.19

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	259,904,637.94	27,838,892.11	287,743,530.05
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	11,976,774.29	1,627,542.24	13,604,316.53
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产\无形资产	11,976,774.29	1,627,542.24	13,604,316.53
4. 期末余额	247,927,863.65	26,211,349.87	274,139,213.52
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	16,066,852.97	2,788,221.47	18,855,074.44
2. 本期增加金额	2,512,114.80	318,966.43	2,831,081.23
(1) 计提或摊销	2,512,114.80	318,966.43	2,831,081.23
3. 本期减少金额	968,868.72	180,253.75	1,149,122.47
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产\无形资产	968,868.72	180,253.75	1,149,122.47
4. 期末余额	17,610,099.05	2,926,934.15	20,537,033.20
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	230,317,764.60	23,284,415.72	253,602,180.32
2. 期初账面价值	243,837,784.97	25,050,670.64	268,888,455.61

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

## (3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## (1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	727,892,828.78	734,656,558.13
固定资产清理		
合计	727,892,828.78	734,656,558.13

## (2) 固定资产

## ① 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备	其他设备	物流附属设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	612,009,537.23	135,459,759.39	36,489,973.23	13,264,036.56	3,450,868.47	11,907,879.97	140,641,414.32	953,223,469.17
2. 本期增加金额	11,976,774.29	129,389.69	500,613.66	344,278.63	155,938.81	-173.66	160,541.15	13,267,362.57
(1) 购置		129,389.69	503,186.58	344,488.82	155,098.86		160,541.15	1,292,705.10
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
(4) 投资性房地产转入	11,976,774.29							11,976,774.29
(5) 外币报表折算差额			-2,572.92	-210.19	839.95	-173.66		-2,116.82
3. 本期减少金额			246,204.73		19,700.00			265,904.73
(1) 处置或报废			246,204.73		19,700.00			265,904.73
4. 期末余额	623,986,311.52	135,589,149.08	36,744,382.16	13,608,315.19	3,587,107.28	11,907,706.31	140,801,955.47	966,224,927.01
二、累计折旧								
1. 期初余额	48,040,350.40	85,412,010.59	23,388,638.60	11,129,137.15	1,586,239.94	5,752,831.51	43,257,702.85	218,566,911.04
2. 本期增加金额	8,976,849.69	3,727,809.62	2,053,347.50	308,655.71	317,001.31	445,507.64	4,047,029.44	19,876,200.91
(1) 计提	8,007,980.97	3,727,809.62	2,053,835.84	308,655.71	316,111.64	445,545.63	4,047,029.44	18,907,091.96
(2) 投资性房地产转入	968,868.72							968,868.72
(3) 外币报表折算差额			-488.34	-123.11	889.67	-37.99		240.23
3. 本期减少金额			92,298.72		18,715.00			111,013.72
(1) 处置或报废			92,298.72		18,715.00			111,013.72
4. 期末余额	57,017,200.09	89,139,820.21	25,349,687.38	11,437,792.86	1,884,526.25	6,198,339.15	47,304,732.29	238,332,098.23
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	566,969,111.43	46,449,328.87	11,394,694.78	2,170,522.33	1,702,581.03	5,709,367.16	93,497,223.18	727,892,828.78
2. 期初账面价值	563,969,186.83	50,047,748.80	13,101,334.63	2,134,899.41	1,864,628.53	6,155,048.46	97,383,711.47	734,656,558.13

## ② 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## ③ 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## ④ 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江苏泰和旗台项目办公楼等设施	60,027,299.10	租赁土地上开发建造

## ⑤ 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3) 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	242,503,017.21	163,399,127.59
工程物资		
合计	242,503,017.21	163,399,127.59

## (2) 在建工程

## ① 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一带一路供应链基地(连云港)二期物流库项目	136,062,167.05		136,062,167.05	84,962,097.52		84,962,097.52
阿克套项目	106,440,850.16		106,440,850.16	78,437,030.07		78,437,030.07
合计	242,503,017.21		242,503,017.21	163,399,127.59		163,399,127.59

② 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一带一路供应链基地(连云港)二期物流库项目	366,995,000.00	84,962,097.52	51,100,069.53			136,062,167.05	37.07	37.07%				自筹
阿克套项目	189,084,000.00	78,437,030.07	28,003,820.09			106,440,850.16	56.29	56.29%				自筹
合计	556,079,000.00	163,399,127.59	79,103,889.62			242,503,017.21	/	/			/	/

③ 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

④ 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 工程物资

□适用 √不适用

**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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	89,354,101.59	171,395.42	2,701,661.88	92,227,158.89
2. 本期增加金额	12,731,101.56		737,099.66	13,468,201.22
(1) 新增租赁	12,731,101.56		737,099.66	13,468,201.22
3. 本期减少金额	14,668,243.94			14,668,243.94
(1) 处置	14,668,243.94			14,668,243.94
4. 期末余额	87,416,959.21	171,395.42	3,438,761.54	91,027,116.17
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	22,754,722.08	130,260.57	1,972,479.88	24,857,462.53
2. 本期增加金额	5,674,401.08	20,567.48	226,064.16	5,921,032.72
(1) 计提	5,674,401.08	20,567.48	226,064.16	5,921,032.72
3. 本期减少金额	3,162,737.34			3,162,737.34
(1) 处置	3,162,737.34			3,162,737.34
4. 期末余额	25,266,385.82	150,828.05	2,198,544.04	27,615,757.91
<b>三、减值准备</b>				
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	62,150,573.39	20,567.37	1,240,217.50	63,411,358.26
2. 期初账面价值	66,599,379.51	41,134.85	729,182.00	67,369,696.36

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	商标使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	129,794,440.36	11,302,195.94	979,075.82	45,072.33	142,120,784.45
2. 本期增加金额	1,627,542.24		-4,429.74		1,623,112.50
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	1,627,542.24				1,627,542.24
(5) 外币报表折算差额			-4,429.74		-4,429.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	131,421,982.60	11,302,195.94	974,646.08	45,072.33	143,743,896.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,469,589.20	7,845,459.77	176,965.76	11,256.26	17,503,270.99
2. 本期增加金额	1,479,719.99	263,203.08	160,988.57	2,626.32	1,906,537.96
(1) 计提	1,299,466.24	263,203.08	161,774.35	2,626.32	1,727,069.99
(2) 投资性房地产转入	180,253.75				180,253.75
(3) 外币报表折算差额			-785.78		-785.78
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,949,309.19	8,108,662.85	337,954.33	13,882.58	19,409,808.95
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	120,472,673.41	3,193,533.09	636,691.75	31,189.75	124,334,088.00
2. 期初账面价值	120,324,851.16	3,456,736.17	802,110.06	33,816.07	124,617,513.46

## (2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

**(4) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2) 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(5) 业绩承诺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：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他	111,203.99		16,679.76		94,524.23
合计	111,203.99		16,679.76		94,524.23

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	140,792,632.91	35,084,824.91	126,988,728.49	31,566,894.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	108,218,796.16	27,054,699.05	108,739,340.17	27,184,835.06
公允价值变动	236,024.50	59,006.13	236,024.50	59,006.13
租赁负债	57,709,606.95	14,266,210.22	62,022,916.79	15,268,931.61
合计	306,957,060.52	76,464,740.31	297,987,009.95	74,079,666.99

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	58,021,810.69	14,333,497.81	59,550,338.68	14,688,295.93
合计	58,021,810.69	14,333,497.81	59,550,338.68	14,688,295.93

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	14,333,497.81	62,131,242.50	14,563,772.98	59,515,894.01
递延所得税负债	14,333,497.81		14,563,772.98	124,522.95

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,531,834.18	218,963.93
可抵扣亏损	83,492,210.54	64,457,544.29
合计	86,024,044.72	64,676,508.22

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		2,471,167.91	
2026年	2,006,107.25	4,457,924.03	
2027年	20,603,498.56	19,967,625.34	
2028年	13,849,435.86	9,468,711.94	
2029年	29,980,372.25	28,092,115.07	
2030年	17,052,796.62		
合计	83,492,210.54	64,457,544.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付办公楼购建款				138,535.67		138,535.67
合计				138,535.67		138,535.67

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	24,683,138.34	24,683,138.34	其他	保证金	4,114,373.71	4,114,373.71	其他	保证金
应收票据	13,248,758.70	13,248,758.70	质押	质押借款	169,997,212.59	169,997,212.59	质押	质押借款
存货								
其中：数据资源								
固定资产	309,093,014.71	288,960,214.85	抵押	抵押借款	470,091,371.45	452,192,916.14	抵押	抵押借款
无形资产	65,401,677.81	57,967,351.24	抵押	抵押借款	63,927,196.89	57,296,825.85	抵押	抵押借款
其中：数据资源								
投资性房地产	262,318,552.73	243,888,892.12	抵押	抵押借款	284,244,687.19	265,389,612.75	抵押	抵押借款
合计	674,745,142.29	628,748,355.25	/	/	992,374,841.83	948,990,941.04	/	/

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,646,802.53	169,997,212.59
抵押借款		
保证借款	43,000,000.00	114,091,833.33
信用借款	187,321,496.72	18,918,649.59
合计	235,968,299.25	303,007,695.51

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	82,537,996.09	83,424,906.52
服务款	27,161,690.48	26,996,572.17
设备项目款	104,072,320.36	94,830,885.13
合计	213,772,006.93	205,252,363.82

**(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	164,663.87	161,617.75
预收服务款	188,116.78	130,969.45
合计	352,780.65	292,587.20

**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务款	42,659,136.64	39,765,987.71
合计	42,659,136.64	39,765,987.71

**(2) 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,544,637.12	36,547,175.72	49,836,332.45	3,255,480.39
二、离职后福利-设定提存计划	294,063.41	5,863,470.14	5,873,032.27	284,501.28
三、辞退福利	1,319,842.25	707,400.14	1,027,242.39	1,000,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,158,542.78	43,118,046.00	56,736,607.11	4,539,981.67

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,139,257.38	27,009,766.95	40,422,791.82	2,726,232.51
二、职工福利费		2,300,500.07	2,300,500.07	
三、社会保险费	121,590.85	3,466,631.91	3,479,436.12	108,786.64
其中：医疗保险费	121,530.45	3,167,345.51	3,180,431.88	108,444.08
工伤保险费	60.40	180,211.80	179,929.64	342.56
生育保险费		119,074.60	119,074.60	
四、住房公积金	175,049.00	2,685,675.60	2,709,992.60	150,732.00
五、工会经费和职工教育经费	106,858.94	680,683.17	523,285.52	264,256.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,880.95	403,918.02	400,326.32	5,472.65
合计	16,544,637.12	36,547,175.72	49,836,332.45	3,255,480.39

**(3) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	285,398.04	4,440,232.54	4,449,440.29	276,190.29
2、失业保险费	8,665.37	145,092.83	145,447.21	8,310.99
3、企业年金缴费		1,278,144.77	1,278,144.77	
合计	294,063.41	5,863,470.14	5,873,032.27	284,501.28

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	763,714.81	1,607,925.40
企业所得税	8,795,816.16	5,266,539.60
个人所得税	197,291.24	279,190.50
城市维护建设税	3,959.81	75,037.89
房产税	1,028,679.01	1,003,953.04
教育费附加	2,816.85	53,513.26
土地使用税	430,672.03	430,672.03
印花税	680,044.73	507,525.16
其他	3,256.68	394,424.57
合计	11,906,251.32	9,618,781.45

**41、其他应付款****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		414,088.07
应付股利	2,080,000.00	
其他应付款	902,493,868.26	534,710,886.50
合计	904,573,868.26	535,124,974.57

**(2) 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		414,088.07
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		414,088.07

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3) 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,080,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,080,000.00	

**(4) 其他应付款****① 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业借款	861,322,805.59	500,000,000.00
保证金及押金	12,221,290.76	14,917,339.49
暂收代付款	9,231,199.71	15,191,258.56
往来款	19,718,572.20	4,602,288.45
合计	902,493,868.26	534,710,886.50

## ② 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏雅仕投资集团有限公司	2,520,720.00	未达结算条件
连云港港口集团有限公司	5,118,802.38	尚未支付租金
Silk Way International LLP	1,788,027.92	业务保证金
合计	9,427,550.30	—

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的长期借款	82,557,973.03	46,579,103.21
1年内到期的租赁负债	5,751,288.53	7,182,498.70
合计	88,309,261.56	53,761,601.91

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,637,057.60	5,717,225.50
已背书未到期非6+9银行承兑汇票	7,601,956.17	7,576,896.40
合计	14,239,013.77	13,294,121.90

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	419,364,455.34	377,839,936.99
保证借款	57,962,313.78	
一年内到期的长期借款（附注五、43）	-82,557,973.03	
信用借款		
合计	394,768,796.09	377,839,936.99

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

**(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	76,394,527.34	83,101,543.67
未确认融资费用	-18,684,920.39	-20,047,566.19

一年内到期的租赁负债（附注五、43）	-5,751,288.53	-7,182,498.70
合计	51,958,318.42	55,871,478.78

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本期利息	其他		
租赁付款额	83,101,543.67	17,249,429.37			23,956,445.70	76,394,527.34
未确认融资费用	-20,047,566.19		-3,781,228.15		-5,143,873.95	-18,684,920.39
租赁负债合计	63,053,977.48	17,249,429.37	-3,781,228.15		18,812,571.75	57,709,606.95
减：一年内到期的租赁负债（附注五、43）	7,182,498.70	—	—	—	—	5,751,288.53
合计	55,871,478.78	—	—	—	—	51,958,318.42

**48、长期应付款****(1) 项目列示**

□适用 √不适用

**(2) 长期应付款**

□适用 √不适用

**(3) 专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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					
安徽长基危险品仓库项目补助	11,660,756.01		131,265.54	11,529,490.47	
一带一路项目建设财政拨款补贴	92,433,240.79	15,320,000.00	1,118,453.02	106,634,787.77	
合计	104,093,996.80	15,320,000.00	1,249,718.56	118,164,278.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	158,756,195.00			47,626,858.00		47,626,858.00	206,383,053.00

**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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	580,700,645.80		70,279,376.75	510,421,269.05
其他资本公积	403,023.65			403,023.65
合计	581,103,669.45		70,279,376.75	510,824,292.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：1、股本溢价减少 47,626,858.00 元系公司以资本公积转增股本所致，详见十六、6、利润分配情况。

2、股本溢价减少 22,652,518.75 元系公司收购子公司连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司少数股东持有的 30%的股权所致。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,174,512.39	-3,723,270.18				-3,384,837.02	-338,433.16	-6,559,349.41	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-3,174,512.39	-3,723,270.18				-3,384,837.02	-338,433.16	-6,559,349.41	
其他综合收益合计	-3,174,512.39	-3,723,270.18				-3,384,837.02	-338,433.16	-6,559,349.41	

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,151,262.85	1,052,011.58	306,036.83	1,897,237.60
合计	1,151,262.85	1,052,011.58	306,036.83	1,897,237.60

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,252,020.01			58,252,020.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,252,020.01			58,252,020.01

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	322,829,059.63	300,360,811.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	322,829,059.63	300,360,811.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,326,335.78	42,467,103.50
减：提取法定盈余公积		4,123,235.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,762,685.85	15,875,619.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	338,392,709.56	322,829,059.63

**61、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,031,939,144.01	1,914,106,508.35	1,299,184,330.64	1,207,084,795.13
其他业务	12,149,950.78	7,278,132.73	4,818,355.20	2,163,231.36
合计	2,044,089,094.79	1,921,384,641.08	1,304,002,685.84	1,209,248,026.49

其他说明：

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 供应链物流	530,861,440.74	473,652,476.64	609,744,091.75	533,577,674.71
其中：多式联运	370,053,977.90	348,967,564.84	427,240,772.58	403,116,339.55
第三方物流服务	160,807,462.84	124,684,911.80	182,503,319.17	130,461,335.16
(2) 供应链执行贸易	1,501,077,703.27	1,440,454,031.71	689,440,238.89	673,507,120.42
合计	2,031,939,144.01	1,914,106,508.35	1,299,184,330.64	1,207,084,795.13

**(3) 主营业务（分地区）**

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
(1) 东北地区	1,798,808.32	1,931,418.70
(2) 华北地区	485,343,178.21	234,866,837.54
(3) 华东地区	807,163,545.05	286,312,072.70
(4) 华南地区	44,461,020.64	8,460,690.60
(5) 华中地区	193,798,700.50	122,880,004.19
(6) 西北地区	184,148,405.69	245,573,699.79
(7) 西南地区	305,895,393.05	289,216,056.43
(8) 境外以及港澳台地区	9,330,092.55	109,943,550.69
合计	2,031,939,144.01	1,299,184,330.64

**(4) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
山西奥凯达化工有限公司	229,443,472.61	11.22
宁晋县中利铜业有限公司	184,301,653.37	9.02
湖北长投材料科技有限公司	181,099,122.92	8.86
云南祥丰商贸有限公司	119,048,531.41	5.82
云南祥丰金麦化工有限公司	27,999,441.72	1.37
云南弘祥化工有限公司	15,646,847.29	0.77
祥丰股份小计	162,694,820.42	7.96
浙江嘉澳环保科技股份有限公司	115,939,306.94	5.67
合计	873,478,376.26	42.73

**(5) 主营业务成本按性质分类**

多式联运成本按性质

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
铁路运输成本	210,289,746.02	223,794,464.13
公路运输成本	90,758,664.40	136,826,472.13
海运成本	25,315,224.43	22,551,067.04
基础设施成本	5,062,888.86	6,876,622.08
货运服务成本	12,430,150.00	6,174,599.58

人员劳务成本	1,459,583.12	3,622,469.78
燃油料费	1,207,661.68	2,967,622.11
其他	2,443,646.33	303,022.70
合计	348,967,564.84	403,116,339.55

## 第三方物流服务成本按性质

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港口及口岸服务成本	74,132,882.02	76,778,762.99
仓储成本	21,496,513.09	25,303,216.96
发运服务成本	28,791,303.90	20,397,605.53
基础设施成本	264,212.79	7,981,749.68
合计	124,684,911.80	130,461,335.16

## (6) 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (7) 履约义务的说明

适用 不适用

## (8) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (9) 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	570,524.23	484,114.10
教育费附加	407,466.26	346,173.32
房产税	2,069,298.17	2,580,149.77
土地使用税	769,838.86	551,242.29
车船使用税	18,919.35	16,173.36
印花税	1,493,388.78	1,240,403.91
环境保护税		9,537.24
其他	16,792.71	65,141.25
合计	5,346,228.36	5,292,935.24

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	4,445,912.12	9,261,209.33
修理及物料消耗	425,902.40	481,555.19
折旧及摊销	7,809,300.79	5,048,685.62
劳务费用	26,657.52	53,457.60
燃油料	2,098,594.48	3,397,706.37
差旅费	106,710.78	286,474.32
办公费用	36,948.96	173,224.36
装卸搬运费		2,271.89
业务招待费	44,899.50	138,792.50
租赁费	1,238,626.95	724,639.83
财产保险费	15,003.01	126,213.19
咨询服务费	5,654.56	29,064.04
港口及堆存服务费	1,114,091.52	37,241.32
广告宣传费		1,485.15
其他	1,806,610.89	2,073,945.82
合计	19,174,913.48	21,835,966.53

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	29,703,065.40	29,635,339.04
办公车辆费用	498,189.13	709,589.59
差旅费用	1,175,572.70	649,303.00
业务招待费用	596,469.95	839,625.56
办公费用	1,243,661.38	1,988,532.12
折旧及摊销	5,077,255.64	7,322,855.21
咨询服务费	2,026,683.13	2,556,328.91
安全生产基金	1,275,549.46	1,365,604.84
房租费	517,279.87	731,037.44
董事会费	150,473.00	149,994.00
其他	1,078,074.00	871,934.09
合计	43,342,273.66	46,820,143.80

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,238,631.51	9,994,682.06
其中：租赁负债利息费用	1,386,875.77	1,407,099.43
利息收入	-1,430,981.04	-1,442,337.22

汇兑损益	4,571,825.18	882,702.83
其他	964,469.24	822,213.74
合计	29,343,944.89	10,257,261.41

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,837,018.56	1,896,823.92
进项税加计抵减		240,684.04
代扣个人所得税手续费	52,756.81	170,274.10
合计	1,889,775.37	2,307,782.06

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	587,300.00
进项税加计抵减	
代扣个人所得税手续费	
合 计	587,300.00

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注九、“政府补助”。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	564,518.55	524,934.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	564,518.55	524,934.18

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	4,271,245.48	622,288.47
其他应收款坏账损失	-344,893.15	-207,278.37
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	3,926,352.33	415,010.10

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	894,439.22	-899,036.05
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,298,023.96	2,642,751.88
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-18,403,584.74	1,743,715.83

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.67	299,917.96
使用权资产处置收益	913,739.82	590,494.51
合计	913,740.49	890,412.47

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	0.67
使用权资产处置收益	913,739.82
合 计	913,740.49

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
盘盈利得	0.01		0.01
政府补助		682,000.00	
违约金、罚款收入	18,637,792.19	500.00	18,637,792.19
无需支付的款项	0.74	864,641.52	0.74
其他	158,087.71	60,281.67	158,087.71
合 计	18,795,880.65	1,607,423.19	18,795,880.65

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	985.00	502.72	985.00
其中：固定资产	985.00	502.72	985.00
罚款滞纳金支出	345,946.01	14,800.68	345,946.01
赔偿支出	684.00	102,830.50	684.00
其他	7,870.35	31,400.58	7,870.35
合 计	355,485.36	149,534.48	355,485.36

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,417,725.76	9,240,121.59
递延所得税费用	-2,739,871.44	-2,695,867.86
合计	14,677,854.32	6,544,253.73

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	32,828,290.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,207,072.65
子公司适用不同税率的影响	-752,050.65
调整以前期间所得税的影响	2,828,360.79
非应税收入的影响	-141,312.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	967,769.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-390,974.20
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	3,958,989.56
所得税费用	14,677,854.32

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注五、57

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金****① 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,430,981.04	1,442,337.22
政府补助	15,907,300.00	28,627,758.40
营业外收入	15,850,353.28	2,472,064.71
代垫款及其他	186,904,406.05	159,306,629.59
合计	220,093,040.37	191,848,789.92

**② 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用、代垫款等	231,692,154.98	169,512,765.88
合计	231,692,154.98	169,512,765.88

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**① 支付的其他与投资活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付给国外子公司的在途投资款	57,920,000.00	
合计	57,920,000.00	

**(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

适用 不适用**① 支付的其他与筹资活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金和利息	5,700,365.71	
吸收子公司少数股权所支付的现金	108,575,204.89	
合计	114,275,570.60	

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**适用 不适用**(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**适用 不适用**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	18,150,436.29	11,343,841.99

加：资产减值准备	18,403,584.74	-1,743,715.83
信用减值损失	-3,926,352.33	-415,010.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,738,173.19	21,194,915.81
使用权资产摊销	5,921,032.72	3,861,694.68
无形资产摊销	1,727,069.99	1,876,935.93
长期待摊费用摊销	16,679.76	48,535.26
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）	-913,740.49	-890,412.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	985.00	502.72
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	24,708,750.67	9,850,757.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-564,518.55	-524,934.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,615,348.49	-2,695,867.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-124,522.95	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-265,180,572.85	48,046,499.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,349,375.35	-86,988,189.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,850,452.82	-145,463,649.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-273,858,171.47	-142,498,095.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	423,045,011.01	456,198,684.21
减：现金的期初余额	455,593,049.97	444,227,190.51
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	-32,548,038.96	11,971,493.70

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	423,045,011.01	455,593,049.97
其中：库存现金	44,693.97	45,529.60
可随时用于支付的银行存款	423,000,138.50	455,547,341.83
可随时用于支付的其他货币资金	178.54	178.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

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	423,045,011.01	455,593,049.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	3,048.73	3,047.32	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	24,678,579.68	4,109,817.16	信用证保证金
其他货币资金	1,509.93	1,509.23	履约保证金
合计	24,683,138.34	4,114,373.71	/

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

适用 不适用

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	-		17,080,980.72
其中：美元	2,250,914.74	7.158600	16,113,398.26
欧元	79,435.96	8.402400	667,452.71
港元	3,900.27	0.911950	3,556.85
加拿大元	1,528.95	5.235800	8,005.28
坚戈	20,980,632.28	0.013754	288,567.62
应收账款	-		6,651,617.45
其中：美元	718,293.17	7.158600	5,141,973.49
欧元	7,818.39	8.402400	65,693.24
坚戈	104,984,056.87	0.013754	1,443,950.72
其他应收款	-		15,922,647.75
其中：欧元	1,806,183.55	8.402400	15,176,276.66
坚戈	54,265,747.19	0.013754	746,371.09
应付账款	-		57,502,418.32
其中：美元	2,906,098.91	7.158600	20,803,599.66

欧元	28,581.13	8.402400	240,150.09
坚戈	2,650,768,399.45	0.013754	36,458,668.57
其他应付款	-		27,224,336.88
其中：美元	560,894.38	7.158600	4,015,218.51
欧元	1,464,551.92	8.402400	12,305,751.05
坚戈	792,741,552.65	0.013754	10,903,367.32
长期借款	-	-	
其中：欧元			
港币			
港币			

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	1,386,875.77	1,407,099.43
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,755,906.82	1,455,677.27
与租赁相关的总现金流出	7,456,272.53	4,791,298.69

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

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 1,755,906.82(单位：元 币种：人民币)

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额7,456,272.53(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	上期租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	8,426,960.99	3,471,213.72	
合计	8,426,960.99	3,471,213.72	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**六、研发支出**

**1、按费用性质列示**

适用 不适用

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**3、重要的外购在研项目**

适用 不适用

**七、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

### (1) 新设子公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
镇江丰泰国际物流有限公司	2025年1月	16,537,315.76	-386,584.24

## 6、其他

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏泰和国际货运有限公司	江苏连云港	15,000	江苏连云港	物流	100		投资设立
广西新为供应链管理有限公司	广西防城港	2,000	广西防城港	物流	100		投资设立
云南新为物流有限公司	云南昆明	3,000	云南昆明	物流	80		投资设立
香港新捷桥有限公司	香港		香港	贸易、投资	100		投资设立
新疆新思物流有限公司	新疆乌鲁木齐	5,000	新疆乌鲁木齐	物流	100		同一控制下企业合并
阿拉山口新思国际货运代理有限公司	新疆阿拉山口	1,200	新疆阿拉山口	物流		100	同一控制下企业合并
江苏雅仕贸易有限公司	江苏连云港	2,000	江苏连云港	贸易	100		同一控制下企业合并
江苏宝道国际物流有限公司	江苏连云港	2,000	江苏连云港	物流	100		非同一控制下企业合并
江苏新为多式联运有限公司	江苏连云港	8,000	江苏连云港	物流	35	25	非同一控制下企业合并
昌吉准东经济技术开发区新为供应链管理有限公司	新疆昌吉州吉木萨尔县	500	新疆昌吉州吉木萨尔县	物流		60	投资成立
青海运达运输有限公司	青海	500	青海	物流		60	投资设立
宣汉华远物流有限责任公司	四川宣汉县	500	四川宣汉县	物流	51		投资成立
连云港新曦船务代理有限公司	江苏连云港	165	江苏连云港	物流		100	投资成立
安徽长基供应链管理有限公司	安徽马鞍山	5,000	安徽马鞍山	物流	60		投资成立
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	江苏连云港	20,000	江苏连云港	物流	100		投资成立
云南雅仕新为供应链有限公司	云南昆明	550	云南昆明	贸易	100		投资成立
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	上海市	5,000	上海市	物流	55		投资成立
“欧亚供应链阿克套”有限责任公司	阿克套		阿克套	物流		100	投资成立
山东雅仕贸易有限公司	山东	1,000	山东	贸易	100		投资成立
ACEplorer GmbH	德国		德国	贸易		100	投资成立
江苏宝路通国际供应链管理有限公司	江苏连云港	2,000	江苏连云港	贸易		100	投资成立
江苏货达天下供应链管理有限公司	江苏连云港	1,000	江苏连云港	物流		60	非同一控制下企业合并
霍尔果斯新思国际货运代理有限公司	新疆霍尔果斯	1,200	新疆霍尔果斯	物流		100	投资成立

“欧亚供应链阿拉木图”有限责任公司	阿拉木图		阿拉木图	物流		99	投资成立
江苏爱丝勒生物能源科技有限公司	江苏连云港	1,000	江苏连云港	贸易		51	投资成立
广西新为物流有限公司	广西南宁	300	广西南宁	物流		51	投资成立
新疆新泽国际货运代理有限公司	新疆阿拉山口	100	新疆阿拉山口	物流		51	投资成立
湖北雅仕实业控股有限公司	湖北武汉	7,000	湖北武汉	贸易	100		投资成立
镇江丰泰国际物流有限公司	江苏镇江	100	江苏镇江	物流		51	投资成立

## (2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南新为物流有限公司	20.00	1,166,676.02	2,080,000.00	13,446,903.76
江苏新为多式联运有限公司	40.00	-2,005,286.23		28,450,380.53
安徽长基供应链管理有限公司	40.00	635,558.35		24,125,711.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南新为物流有限公司	103,252,242.47	2,361,108.43	105,613,350.90	37,539,723.16	839,109.03	38,378,832.19	108,968,973.83	2,991,159.77	111,960,133.60	38,509,891.43	1,649,103.57	40,158,995.00
江苏新为多式联运有限公司	42,619,630.14	30,339,545.13	72,959,175.27	1,833,223.95	0.00	1,833,223.95	47,358,017.89	32,089,519.85	79,447,537.74	3,308,370.85	0.00	3,308,370.85
安徽长基供应链管理有限公司	26,504,722.79	199,158,905.73	225,663,628.52	79,204,113.38	86,145,235.38	165,349,348.76	24,515,533.20	202,033,267.56	226,548,800.76	73,512,327.47	94,691,055.76	168,203,383.23

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
云南新为物流有限公司	245,543,715.88	5,833,380.11	5,833,380.11	14,102,568.64	285,829,060.30	9,798,212.04	9,798,212.04	-26,502,509.45
江苏新为多式联运有限公司	7,942,018.99	-5,013,215.57	-5,013,215.57	642,224.96	51,714,459.26	-3,040,268.11	-3,040,268.11	16,679,377.86
安徽长基供应链管理有限公司	19,958,895.26	1,588,895.87	1,588,895.87	8,941,737.61	19,526,808.57	1,154,747.37	1,154,747.37	9,910,221.33

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(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：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

√适用 □不适用

**(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

2025年5月15日，本公司收购子公司连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司少数股东持有的30%的股权，收购后持股比例由70%上升为100%。

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	108,575,204.89
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	108,575,204.89
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	85,922,686.14
差额	22,652,518.75
其中：调整资本公积	22,652,518.75
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
云南天马物流有限公司	云南	云南	物流	29		权益法
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	新疆	新疆	物流		25	权益法

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南天马物流有限公司	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	云南天马物流有限公司	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司
流动资产	123,102,372.56	42,291,666.37	110,256,783.64	54,879,372.15
其中：现金和现金等价物	12,217,587.11	29,346,964.22	36,171,127.67	44,699,197.86
非流动资产	1,254,084.39	20,150,978.60	1,401,384.25	23,095,648.34
资产合计	124,356,456.95	62,442,644.97	111,658,167.89	77,975,020.49
流动负债	49,466,850.20	4,888,044.25	37,758,023.38	14,069,370.72
非流动负债	686,184.14		732,098.14	
负债合计	50,153,034.34	4,888,044.25	38,490,121.52	14,069,370.72
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	74,203,422.61	57,554,600.72	73,168,046.37	63,905,649.77
按持股比例计算的净资产份额	21,079,178.17	14,199,991.30	20,778,126.21	15,766,524.71
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	21,079,178.17	14,199,991.30	20,778,126.21	15,766,524.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	97,149,438.76	29,220,902.73	109,982,599.22	39,464,903.00
财务费用	333,038.33	-45,777.75	417,570.83	-215,255.84
所得税费用	536,137.09	4,364.61	-410,582.05	55,827.10
净利润	3,038,110.20	286,724.26	2,773,223.93	-768,941.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,038,110.20	286,724.26	2,773,223.93	-768,941.22
本年度收到的来自联营企业的股利		1,250,000.00		2,500,000.00

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 九、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
安徽长基危险品仓库项目补助	11,660,756.01			131,265.54		11,529,490.47	与资产相关
一带一路项目建设财政拨款补贴	92,433,240.79	15,320,000.00		1,118,453.02		106,634,787.77	与资产相关
合计	104,093,996.80	15,320,000.00		1,249,718.56		118,164,278.24	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,249,718.56	951,065.52
与收益相关	587,300.00	1,627,758.40
合计	1,837,018.56	2,578,823.92

其他说明：与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		25,100.60
物流补助款		888,257.80
墟沟街道补贴和四上企业补贴		32,400.00
经济贡献奖		682,000.00
纾困贴息	401,300.00	
马鞍山市奖补	186,000.00	
合计	587,300.00	1,627,758.40

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险(包括汇率风险、利率风险和其他价格风险)。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

#### 2、流动性风险

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

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

#### 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### (1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

## (2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	16,113,398.26	967,582.46	17,080,980.72	22,266,868.18	10,470,524.93	32,737,393.11
应收账款	5,141,973.49	1,509,643.96	6,651,617.45	5,156,916.85	1,509,385.75	6,666,302.60
应付账款	20,803,599.66	36,698,818.66	57,502,418.32	10,249,673.01	33,261,096.86	43,510,769.87
合 计	42,058,971.41	39,176,045.08	81,235,016.49	37,673,458.04	45,241,007.54	82,914,465.58

## (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (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

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**十一、公允价值的披露**

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			29,281,186.74	29,281,186.74
1. 应收票据			29,281,186.74	29,281,186.74
（七）其他非流动金融资产			11,342,163.19	11,342,163.19
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			11,342,163.19	11,342,163.19
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>40,623,349.93</b>	<b>40,623,349.93</b>
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资为公司持有的银行承兑汇票，鉴于其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于面值。

其他非流动金融资产，以评估价值为基础。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
湖北国际贸易集团有限公司	湖北武汉	实业投资	200,000.00	26.00	26.00

注：本企业最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南天马物流有限公司	联营企业
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏雅仕投资集团有限公司	第二大股东
江苏雅仕保鲜产业有限公司	第二大股东控制下的公司
湖北国贸金属矿产有限公司	同受湖北国贸控制
湖北南方大集实业有限公司	同受湖北国贸控制
李杰	非全资子公司持股 40% 股东
云南祥丰化肥股份有限公司	非全资子公司持股 20% 股东
云南弘祥化工有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰金麦化工有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰商贸有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
云南祥丰中恒贸易有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份有限公司”控制下的公司
连云港港口集团有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司
江苏连云港港口股份有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司
江苏智慧云港科技有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的公司

连云港电子口岸信息发展有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口国际石化港务有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港港口集团供电工程有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏蓝宝星球科技有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新东方集装箱码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港外轮理货有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港鑫联散货码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港兴港人力资源开发服务有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新海湾码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏新龙港港口有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新云台码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港中哈国际物流有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏筑港建设集团有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港凯达国际物流有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
江苏连云港港口股份有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
连云港新东方国际货柜码头有限公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司参股的公司
连云港港口集团供电工程公司	非全资子公司持股 40%股东的母公司控制下的公司
上海长基供应链管理集团有限公司	非全资子公司持股 40%股东
湖北国贸能源化工有限公司	同受湖北国贸控制
江西和基汇美供应链科技有限公司	非全资子公司持股 40%股东“上海长基供应链集团有限公司”控制下的公司
天津长基供应链管理集团有限公司	非全资子公司持股 40%股东“上海长基供应链集团有限公司”控制下的公司
河北长基供应链管理集团有限公司	非全资子公司持股 40%股东“上海长基供应链集团有限公司”控制下的公司
武汉金宇综合保税发展有限公司	同受湖北国贸控制
湖北国贸物流有限公司	同受湖北国贸控制
湖北国贸供应链管理集团有限公司	同受湖北国贸控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过 交易额 (如适用)	上期发生额
江苏连云港港口股份有限公司	接受劳务	73,758.09			1,725,108.57
江苏智慧云港科技有限公司	接受劳务	49,539.93			81,299.48
连云港电子口岸信息发展有限公司	接受劳务	2,184.53			5,100.75
连云港港口国际石化港务有限公司	接受劳务	3,430,243.86			3,754,567.56
连云港港口集团供电工程有限公司	采购商品	26,178.04			124,725.28
连云港港口集团有限公司	采购商品及 接受劳务	1,769,595.44			2,538,622.01
江苏蓝宝星球科技有限公司	接受劳务				56,041.27
连云港新东方集装箱码头有限公司	接受劳务	49,181.13			4,057.17
连云港外轮理货有限公司	接受劳务	63,595.20			19,222.56
连云港鑫联散货码头有限公司	接受劳务	59,287.00			572,145.71
连云港兴港人力资源开发服务有限公司	接受劳务				493,698.15
连云港新东方国际货柜码头有限公司	接受劳务	78,126.43			177,685.32
云南天马物流有限公司	接受劳务	276,686.80			6,537,353.83

江苏雅仕保鲜产业有限公司	采购商品			25,446.96
江苏雅仕投资集团有限公司	采购商品			30,600.00
江苏雅仕投资集团有限公司	接受劳务			2,654.87
连云港新海湾码头有限公司	接受劳务			1,448,943.49
江西和基汇美供应链科技有限公司	采购商品			11,946.90
江苏新龙港港口有限公司	接受劳务	36,865.04		
上海长基供应链管理有限公司	接受劳务	1,717,642.18		
湖北国贸物流有限公司	接受劳务	30,960.32		
湖北南方大集实业有限公司	采购商品	1,244.24		
连云港新云台码头有限公司	接受劳务	16,398.30		

## ② 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西和基汇美供应链科技有限公司	提供劳务	2,024,174.61	3,191,609.72
湖北国贸供应链管理有限公司	提供劳务	1,320.39	
湖北国贸能源化工有限公司	提供劳务	20,783.73	
云南弘祥化工有限公司	提供劳务	15,646,847.29	12,961,896.46
云南祥丰金麦化工有限公司	提供劳务	27,999,441.72	28,138,379.81
云南祥丰商贸有限公司	提供劳务	119,048,531.41	107,393,697.77
云南祥丰中恒贸易有限公司	提供劳务		1,504,678.75
江苏雅仕投资集团有限公司	销售商品		1,196.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3) 关联租赁情况

### ① 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖北国际贸易集团有限公司	运输设备	35,398.23	17,699.12
天津长基供应链管理有限公司	仓储设备	164,384.02	164,384.02

河北长基供应链管理有限公司	仓储设备	440,592.14	440,592.14
---------------	------	------------	------------

② 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				上期发生额				
		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	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
江苏雅仕投资集团有限公司	房屋建筑物(宝道青岛房屋)			160,000.00	4,189.65			160,000.00	7,599.70	456,791.15
连云港港口集团有限公司	土地(江苏泰和库区)				77,735.63			39,447.61	84,234.72	
连云港港口集团有限公司	土地(江苏泰和旗台)			1,462,560.01	650,004.15			5,150,000.00	683,411.08	
武汉金字综合保税发展有限公司	房屋建筑物(武汉仓库)	495,412.84								
湖北国际贸易集团有限公司	房屋建筑物(武汉办公室)			26,574.38	18,177.09					
湖北国际贸易集团有限公司	租赁(车辆)				2,056.17	737,099.66				
云南祥丰化肥股份有限公司	房屋(云南新为)			804,057.14	47,996.30			804,057.00	63,160.22	
湖北国贸供应链管理有限公司	租赁(车辆)	23,893.81								
湖北国贸金属矿产有限公司	租赁(车辆)	11,061.95								
湖北南方大集实业有限公司	租赁(职工宿舍)	22,800.00								

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4) 关联担保情况****① 本公司作为担保方**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽长基供应链管理有限公司	97,000,000.00	2022/10/24	2029/10/23	否
江苏雅仕贸易有限公司	50,000,000.00	2024/7/11	2025/3/24	是
江苏雅仕贸易有限公司	50,000,000.00	2024/12/25	2025/11/4	否
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	245,000,000.00	2023/6/26	2028/6/26	否
江苏雅仕贸易有限公司	90,000,000.00	2025/4/7	2026/4/6	否
湖北雅仕实业控股有限公司	50,000,000.00	2025/6/13	2026/6/13	否
湖北国际贸易集团有限公司	140,000,000.00	2025/6/18	2034/5/19	否

**② 本公司作为被担保方**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏雅仕投资集团有限公司	165,000,000.00	2023/7/1	2025/6/30	是
江苏雅仕投资集团有限公司	100,000,000.00	2024/1/2	2025/5/20	是
江苏雅仕投资集团有限公司	115,000,000.00	2024/4/1	2025/6/13	是
湖北国际贸易集团有限公司	140,000,000.00	2025/6/18	2034/5/19	否

**关联担保情况说明**

√适用 □不适用

注：公司与中国进出口银行湖北省分行签署《借款合同》，2025年6月18日取得人民币14,000万元的境外投资固定资产类贷款，到期日2034年5月19日，湖北国际贸易集团有限公司为上述贷款提供连带责任保证担保，担保金额人民币14,000万元，保证期间为“主债务”项下债务履行期届满之日起三年。2025年6月18日，公司与湖北国际贸易集团有限公司签署《反担保合同》，向湖北国贸提供等额的连带责任反担保，保证期间为三年，自湖北国际贸易集团有限公司因前述《保证合同》而承担任何担保责任或赔偿责任之日的次日起算。

上述反担保事项经公司2025年4月22日召开的第四届董事会第八次会议及2025年5月15日召开的2024年年度股东会审议通过。

**(5) 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2024/7/19	2025/7/19	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	100,000,000.00	2024/8/5	2025/8/4	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	100,000,000.00	2024/8/19	2025/8/18	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	350,000,000.00	2025/2/6	2026/1/19	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2025/3/18	2026/3/18	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	100,000,000.00	2025/5/7	2026/5/7	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2025/6/20	2026/6/20	母公司借款
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2025/6/23	2026/6/23	母公司借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2024/6/19	2025/6/19	母公司还款
湖北国际贸易集团有限公司	150,000,000.00	2024/6/25	2025/6/24	母公司还款
湖北国际贸易集团有限公司	50,000,000.00	2024/7/23	2025/6/24	母公司还款

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	309.49	318.41

## (8) 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	河北长基供应链管理有限公司	82,978.18	829.78	82,978.19	1,659.56
应收账款	江西和基汇美供应链科技有限公司	1,036,341.28	10,363.41	1,689,048.26	39,338.65
应收账款	天津长基供应链管理有限公司	30,958.99	309.59	30,958.99	619.18
应收账款	云南弘祥化工有限公司	4,289,784.30	42,897.84	1,994,007.44	39,880.15
应收账款	云南祥丰金麦化工有限公司	7,180,122.31	71,801.22	2,639,557.63	52,791.15
应收账款	云南祥丰商贸有限公司			5,387,978.55	107,759.57
应收票据	云南祥丰商贸有限公司			5,000,000.00	
预付款项	江苏连云港港口股份有限公司东方分公司	16,267.65		16,292.48	
预付款项	连云港电子口岸信息发展有限公司	11,690.00		6,610.00	
预付款项	连云港新东方国际货柜码头有限公司	7,038.00		30,476.00	
预付款项	连云港新东方集装箱码头有限公司	22,688.00		38,196.00	
其他应收款	湖北国际贸易集团有限公司	9,655.36			
其他应收款	湖北国贸金属矿产有限公司	6,000.00			
其他应收款	湖北南方大集实业有限公司慈惠分公司	3,800.00			
其他应收款	江苏连云港港口股份有限公司东方分公司	1,500.00		21,500.00	
其他应收款	李杰	899,077.81		899,077.81	
其他应收款	连云港新东方国际货柜码头有限公司	40,000.00		40,000.00	
其他应收款	连云港新东方集装箱码头有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	连云港中哈国际物流有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	武汉金宇综合保税发展有限公司	90,000.00		90,000.00	
合同资产	云南弘祥化工有限公司	700,838.31	7,008.38	535,595.07	10,711.90
合同资产	云南祥丰金麦化工有限公司	1,395,427.53	13,954.28	2,607,609.40	52,152.19
合同资产	云南祥丰商贸有限公司			4,552,550.00	91,051.00

## (2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏连云港港口股份有限公司东方港务分公司	0.08	0.08
应付账款	江苏新龙港港口有限公司	39,076.94	
应付账款	江苏筑港建设集团有限公司	205,964.10	205,964.10
应付账款	连云港港口国际石化港务有限公司	775,762.69	272,682.52
应付账款	连云港港口集团有限公司物资分公司	229,000.00	
应付账款	连云港外轮理货有限公司	2,470.00	2,470.00
应付账款	连云港新东方国际货柜码头有限公司	2,468.69	2,186.69
应付账款	上海长基供应链管理有限公司	1,717,642.18	
预收款项	新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	9,152.00	9,152.00
其他应付款	河北长基供应链管理有限公司	198,499.90	198,499.90
其他应付款	湖北国际贸易集团有限公司	861,322,805.59	500,000,000.00
其他应付款	湖北国贸供应链管理有限公司	5,000.00	
其他应付款	湖北国贸金属矿产有限公司	4,424.78	
其他应付款	湖北国贸物流有限公司	1,035.09	
其他应付款	江苏雅仕投资集团有限公司	12,290,199.72	11,007,849.67
其他应付款	连云港港口集团有限公司	5,118,802.38	3,171,452.66
其他应付款	天津长基供应链管理有限公司	80,665.00	80,665.00
合同负债(含其他流动负债)	云南祥丰商贸有限公司	1,374,518.60	
应付股利	云南祥丰化肥股份有限公司	2,080,000.00	
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	连云港港口集团有限公司	30,833,326.52	33,273,972.80
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	湖北国际贸易集团有限公司	788,787.87	
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	江苏雅仕投资集团有限公司	155,726.50	
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	云南祥丰化肥股份有限公司	1,611,915.03	2,367,975.87
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	湖北国际贸易集团有限公司	739,155.83	

注：2024年7月11日，上海雅仕投资发展股份有限公司(以下简称“上海雅仕”)与上海雅仕5%以上股东江苏雅仕投资集团有限公司(以下简称“雅仕集团”)签订《代收代付协议》，上海雅仕与雅仕集团就上海雅仕的海外全资子公司香港新捷桥有限公司和ACEplorerGmbH(以下合称“海外子公司”)的预付账款进行代收代付。雅仕集团同意代HalexInterationalTradingSp.z0.0.(以下简称“Halex”)将Halex预付账款项下应退还海外子公司的款项合计1,462,701.10欧元支付给上海雅仕，上海雅仕同意代海外子公司收取前述款项。上海雅仕无需提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

## (3) 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至2025年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、销售退回

适用 不适用

## 3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 公司于 2025 年 7 月 14 日收到上海证券交易所出具的《关于上海雅仕投资发展股份有限公司向特定对象发行股票的交易所审核意见》，认为公司向特定对象发行股票申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。公司本次向特定对象发行股票事项尚需经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出同意注册的决定后方可实施，最终能否获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

(2) 截至本报告日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、利润分配情况

适用 不适用

### 7、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

**(2) 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

本公司无报告分部，主要原因系公司从事供应链总包业务，各个公司承担的业务相互关联，因此无相关的报告分部。

**(4) 其他说明**

适用 不适用

**8、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**(1) 股东股权质押情况**

2024年2月27日，雅仕集团将其持有的公司10,000,000股质押给公司控股股东湖北国际贸易集团有限公司（以下简称“湖北国贸”），该股份质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕，此次质押不涉及融资资金及新增融资安排，属于非融资类质押担保。

2024年4月24日，雅仕集团将其持有的公司4,000,000股质押给公司控股股东湖北国贸，该股份质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕，此次质押不涉及融资安排，属于非融资类质押。

2025年6月，公司向全体股东以资本公积金每10股转增3股。截至本报告日，雅仕集团直接持有本公司股份39,166,570股，占公司总股本的18.98%。雅仕集团累计质押公司股份18,200,000.00股，占其持有本公司股份的46.47%，占公司总股本的8.82%。

**9、 其他**

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	28,044,946.22	78,470,954.44
其中：3个月以内	25,493,283.90	113,937.17
4-6个月	2,551,662.32	3,200,671.02
7-12个月		75,156,346.25
1至2年	77,171,903.79	3,165,048.00
2至3年	1,057,524.00	
3年以上		25,325.31
3至4年		
4至5年		
5年以上	25,325.31	
合计	106,299,699.32	81,661,327.75

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	106,299,699.32	100.00	757,149.19	0.71	105,542,550.13	81,661,327.75	100.00	662,394.80	0.81	80,998,932.95
其中：										
组合1	20,788,363.39	19.56	757,149.19	3.64	20,031,214.20	6,504,981.50	7.97	662,394.80	10.18	5,842,586.70
组合2	85,511,335.93	80.44			85,511,335.93	75,156,346.25	92.03			75,156,346.25
合计	106,299,699.32	/	757,149.19	/	105,542,550.13	81,661,327.75	100.00	662,394.80		80,998,932.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

## ① 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：0-3个月	14,695,115.97	146,951.16	1.00
4-6个月	1,595,898.67	31,917.97	2.00
7-12个月			
1至2年	3,414,499.44	341,449.95	10.00
2至3年	1,057,524.00	211,504.80	20.00
3至4年			
4至5年			

5年以上	25,325.31	25,325.31	100.00
合计	20,788,363.39	757,149.19	3.64

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内	85,511,335.93		
合计	85,511,335.93		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收账款坏账准备	662,394.80	94,754.39				757,149.19
合计	662,394.80	94,754.39				757,149.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
江苏雅仕贸易有限公司	77,608,714.18		77,608,714.18	73.01	
山西奥凯达化工有限公司	14,581,178.80		14,581,178.80	13.72	145,811.79
陕西国础安达物流有限公司	4,472,023.44		4,472,023.44	4.21	552,954.74
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	3,843,411.61		3,843,411.61	3.62	
云南新为物流有限公司	3,091,110.14		3,091,110.14	2.90	
合计	103,596,438.17		103,596,438.17	97.46	698,766.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	28,300,000.00	5,000,000.00
其他应收款	835,937,479.31	541,616,345.97
合计	864,237,479.31	546,616,345.97

其他说明：

□适用 √不适用

## (2) 应收利息

## ① 应收利息分类

□适用 √不适用

## ② 重要逾期利息

□适用 √不适用

## ③ 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**④ 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**⑤ 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**⑥ 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3) 应收股利**

**① 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广西新为供应链管理有限公司	3,400,000.00	
云南新为物流有限公司	8,320,000.00	
江苏宝道国际物流有限公司	14,500,000.00	
湖北雅仕实业控股有限公司	1,500,000.00	
云南天马物流有限公司	580,000.00	
香港新捷桥有限公司		5,000,000.00
合计	28,300,000.00	5,000,000.00

**② 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**③ 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

④ 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

⑤ 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

⑥ 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4) 其他应收款

① 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	745,687,277.49	481,426,421.73
其中：1年以内	745,687,277.49	481,426,421.73
1至2年	30,180,868.49	
2至3年		40,775,939.85
3年以上	91,443,245.32	50,667,305.47
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	867,311,391.30	572,869,667.05

## ② 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	835,068,358.45	541,243,471.27
保证金、押金	760,917.76	213,063.70
备用金	11,866.00	9,813.90
代垫款及其他	31,470,249.09	31,403,318.18
合计	867,311,391.30	572,869,667.05

## ③ 按坏账准备计提方法分类披露

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	31,052,849.75	3.58	31,052,849.75	100.00	
按组合计提坏账准备	836,258,541.55	96.42	321,062.24	0.04	835,937,479.31
其中：					
组合1	417,399.34	0.05	321,062.24	76.92	96,337.10
组合2	835,841,142.21	96.37			835,841,142.21
合计	867,311,391.30	100.00	31,373,911.99	—	835,937,479.31

单位：元 币种：人民币

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	31,052,849.75	5.42	31,052,849.75	100.00	
按组合计提坏账准备	541,816,817.30	94.58	200,471.33	0.04	541,616,345.97
其中：					
组合1	350,468.43	0.06	200,471.33	57.20	149,997.10
组合2	541,466,348.87	94.52			541,466,348.87
合计	572,869,667.05	100.00	31,253,321.08		541,616,345.97

## A、期末单项计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
伊金霍洛旗隆腾工程机械施工有限公司	27,721,089.34	27,721,089.34	27,721,089.34	27,721,089.34	100.00	预计无法收回
山西省国新能源发展集团 昌荣煤炭有限公司	2,736,196.53	2,736,196.53	2,736,196.53	2,736,196.53	100.00	预计无法收回
青岛铁源进出口有限公司	595,563.88	595,563.88	595,563.88	595,563.88	100.00	预计无法收回
合计	31,052,849.75	31,052,849.75	31,052,849.75	31,052,849.75		—

## B、组合中，按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1:			
1 年以内	101,407.47	5,070.37	5.00
3 年以上	315,991.87	315,991.87	100.00
组合 1 小计	417,399.34	321,062.24	
组合 2:			
内部往来组合	835,068,358.45		
保证金押金组合	760,917.76		
备用金等低风险组合	11,866.00		
组合 2 小计	835,841,142.21		
合 计	836,258,541.55	321,062.24	

## ④ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	200,471.33		31,052,849.75	31,253,321.08
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	120,590.92			120,590.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-0.01			-0.01
2025年6月30日余额	321,062.24		31,052,849.75	31,373,911.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## ⑤ 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	31,253,321.08	120,590.92			-0.01	31,373,911.99
合计	31,253,321.08	120,590.92			-0.01	31,373,911.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

⑥ 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

⑦ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
湖北雅仕实业控股有限公司	324,176,650.00	37.38	关联方往来	1年以内	
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	176,432,914.01	20.34	关联方往来	1年以内, 1-2年	
江苏雅仕贸易有限公司	122,383,333.33	14.11	关联方往来	1年以内	
山东雅仕贸易有限公司	122,359,444.45	14.11	关联方往来	1年以内	
安徽长基供应链管理有 限公司	60,714,350.00	7.00	关联方往来	1年以内, 3-4年	
合计	806,066,691.79	92.94	/	/	

⑧ 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	870,502,387.65		870,502,387.65	761,927,182.76		761,927,182.76
对联营、合营企业投资	21,079,178.17		21,079,178.17	20,778,126.21		20,778,126.21
合计	891,581,565.82		891,581,565.82	782,705,308.97		782,705,308.97

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
江苏雅仕贸易有限公司	21,770,604.28						21,770,604.28	
江苏新为多式联运有限公司	37,004,405.00						37,004,405.00	
安徽长基供应链管理有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
广西新为供应链管理有限公司	21,794,750.00						21,794,750.00	
云南新为物流有限公司	26,976,500.00						26,976,500.00	
香港新捷桥有限公司	52,938,500.00						52,938,500.00	
连云港亚欧一带一路供应链基地有限公司	252,000,000.00		108,575,204.89				360,575,204.89	
宣汉华远物流有限责任公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
江苏宝道国际物流有限公司	12,199,073.48						12,199,073.48	
江苏泰和国际货运有限公司	154,778,350.00						154,778,350.00	
新疆新思物流有限公司	62,765,000.00						62,765,000.00	
云南雅仕新为供应链有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
山东雅仕贸易有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海瑞雅通智慧物流科技有限公司	1,650,000.00						1,650,000.00	
湖北雅仕实业控股有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00	
合计	761,927,182.76		108,575,204.89				870,502,387.65	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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												
云南天马物 流有限公司	20,778,126.21				881,051.96			580,000.00			21,079,178.17	
小计	20,778,126.21				881,051.96			580,000.00			21,079,178.17	
合计	20,778,126.21				881,051.96			580,000.00			21,079,178.17	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,454,522.52	244,630,351.31	388,930,187.98	382,475,195.61
其他业务	15,584,760.94	2,050,178.53	6,865,145.52	3,061,593.46
合计	270,039,283.46	246,680,529.84	395,795,333.50	385,536,789.07

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	42,120,000.00	47,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	881,051.96	717,169.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	43,001,051.96	48,217,169.49

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	912,755.49	
计入当期损益的政府补助，但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	587,300.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,441,380.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,924,007.12	
少数股东权益影响额（税后）	144,207.67	
合计	14,873,220.99	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关的政府补助	1,249,718.56	与资产相关政府补助在资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，对公司损益产生持续影响；同时对资产的补助与公司正常经营密切相关，且符合国家政策规定。

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.82	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘忠义

董事会批准报送日期：2025年8月26日

修订信息

适用 不适用