

# 世盟供应链管理股份有限公司

2025 年年度报告

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张经纬、主管会计工作负责人王丽琦及会计机构负责人（会计主管人员）王小强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“公司可能面对的风险及应对措施”部分详细描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施。公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.53 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	30
第五节 重要事项 .....	49
第六节 股份变动及股东情况 .....	57
第七节 债券相关情况 .....	63
第八节 财务报告 .....	64

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
世盟股份、公司、本公司	指	世盟供应链管理股份有限公司，曾用名世盟物流控股股份有限公司
世盟国际	指	北京世盟国际物流有限公司，系世盟有限曾经的子公司，现已注销
世盟新能源	指	北京世盟新能源供应链管理有限公司（原北京现代制铁钢材有限公司，现已更名），系子公司
海天汇荣	指	天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙），系公司的股东
世盟投资	指	北京世盟投资有限责任公司，系公司控股股东实际控制的企业
世盟经纬	指	天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙），系公司的股东
经纬和君	指	天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙），系公司的股东
首新晋元	指	北京首新晋元管理咨询中心（有限合伙），系公司的股东
兴承经纬	指	北京兴承经纬管理咨询服务中心（有限合伙），系公司的股东
利乐包装	指	The Tetra Pak Group，利乐包装及其下属子公司
北京奔驰	指	北京奔驰汽车有限公司
安姆科	指	Amcor PLC，安姆科集团及其下属子公司
北京现代	指	北京现代汽车有限公司及其下属子公司
马士基	指	Maersk A/S，马士基公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	中国国际金融股份有限公司
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《公司章程》	指	《世盟供应链管理股份有限公司章程》
招股说明书	指	《世盟供应链管理股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》
报告期、本报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日
我国、国内、境内	指	中华人民共和国大陆地区，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
元、万元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元
第三方物流	指	由供方和需方以外的物流企业提供物流服务的业务模式，也称为“合同物流”
报关	指	进出境运输工具的负责人、进出境货物的所有人、进出口货物的收发货人

		或其代理人向海关办理运输工具、货物、物品进出境手续的全过程
JIT	指	JustIn Time（及时化生产技术）的缩写，在精确测定生产各环节作业效率的前提下，按订单准确计划，以消除无效作业与浪费为目标的管理模式
关务服务	指	接受货物收货人、发货人或其代理人的委托，以委托人或自己的名义办理通关、港口事务服务等业务，收取代理费或佣金的行为
干线运输服务	指	大批量供应商出货地、区域集配中心至生产企业的大批量运输过程
供应链综合物流服务	指	通过统一接单、内部分工方式为客户提供的覆盖供应链各环节包括运输、仓储、关务服务等在内的全方位、一体化物流服务

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	世盟股份	股票代码	001220
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	世盟供应链管理股份有限公司		
公司的中文简称	世盟股份		
公司的外文名称（如有）	Shimeng Supply Chain Management Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	张经纬		
注册地址	北京市北京经济技术开发区西环南路 36 号院 8 号楼 508		
注册地址的邮政编码	100176		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市通州区马驹桥镇环宇路 1 号		
办公地址的邮政编码	101102		
公司网址	<a href="http://www.smi-scm.com/">http://www.smi-scm.com/</a>		
电子信箱	contact@smi-scm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王丽琦	
联系地址	北京市通州区马驹桥镇环宇路 1 号	
电话	010-67871866	
传真	010-67871881	
电子信箱	contact@smi-scm.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	北京市通州区马驹桥镇环宇路 1 号

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	911101135658030704
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	刘海山、杨秋实

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	邢茜、彭妍喆	2026 年 2 月 3 日-2028 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	858,366,015.83	1,028,143,939.93	-16.51%	834,519,659.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,267,829.44	170,058,903.98	-18.11%	132,984,254.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,045,928.15	168,962,511.25	-21.26%	127,578,645.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	259,720,874.24	113,592,076.91	128.64%	296,989,279.73
基本每股收益（元/股）	2.01	2.46	-18.29%	1.92
稀释每股收益（元/股）	2.01	2.46	-18.29%	1.92
加权平均净资产收益率	15.58%	23.12%	-7.54%	22.85%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	1,132,971,396.03	1,071,033,839.82	5.78%	801,775,181.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	969,628,930.67	824,445,997.63	17.61%	650,648,999.53

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	232,142,400.59	213,195,602.00	215,995,964.19	197,032,049.05
归属于上市公司股东的净利润	36,477,398.34	29,684,007.14	43,043,053.02	30,063,370.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,921,365.97	29,815,626.97	39,385,225.59	27,923,709.62
经营活动产生的现金流量净额	75,610,775.68	73,375,605.95	70,296,015.14	40,438,477.47

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	1,177,989.21	557,778.46	181,676.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,734,880.16	2,815,624.97	4,481,313.23	
委托他人投资或管理资产的损益	2,559,509.55	234,402.74		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-571,719.31	-2,151,988.79	2,333,887.14	

减：所得税影响额	1,678,758.32	359,424.65	1,591,267.39	
合计	6,221,901.29	1,096,392.73	5,405,609.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主营业务

公司专注于为跨国制造企业提供定制化、一体化、嵌入式的供应链物流解决方案。公司致力于满足客户先进生产制造体系中的高效、及时、灵活性供应链管理需求，提供包括运输服务、仓储及管理服务、关务服务在内的全方位、一体化综合物流服务，助力客户缩短生产周期、降低库存成本、提高生产经营效率。

公司拥有专业的物流方案设计及管理团队，具备丰富的物流服务经验，通过整合公司及社会资源，不断开发运用新的技术与解决方案，优化客户运营成本，提高全供应链物流的运转效率与质量，得到了广大客户的高度认可。公司客户覆盖汽车、包装品等多个制造业领域，与北京奔驰、北京现代、利乐包装和安姆科等行业内领先企业建立了紧密的长期合作关系。

公司曾获得中国物流与采购联合会 AAAA 级综合服务型物流企业、城市货运保障绿色车队、中国品牌价值百强物流企业等荣誉称号。

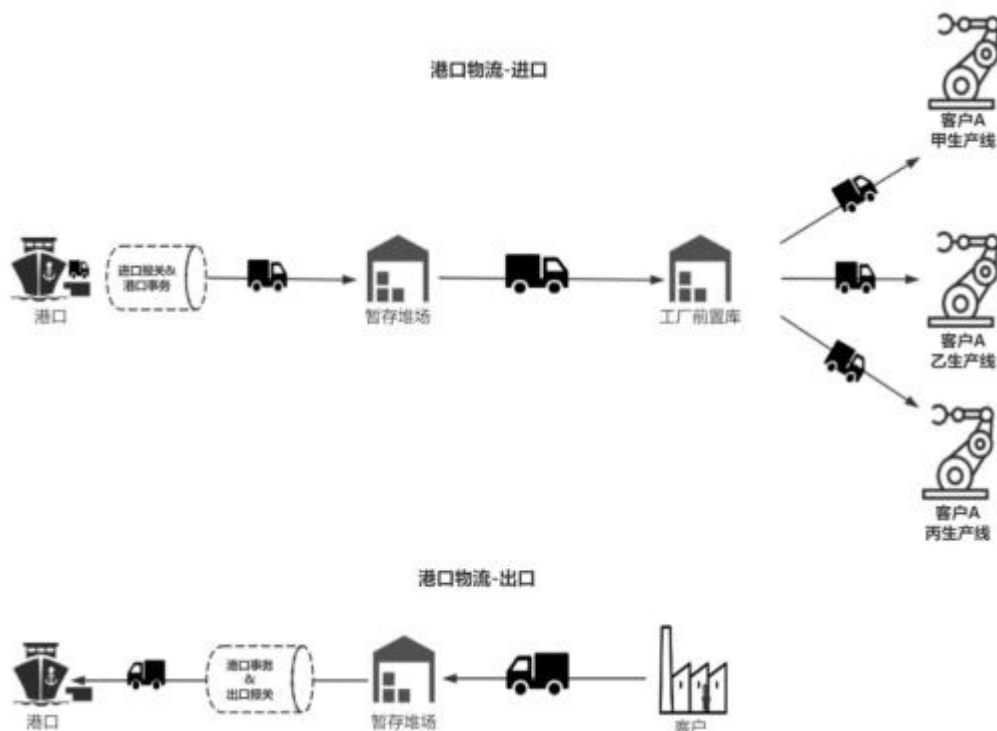
公司提供的服务具体如下：

#### 1、公司提供一体化供应链综合物流服务业务

公司着眼于与客户建立深度合作关系，针对特定客户的行业和需求进行个性化定制，与客户业务深度融合，整合多个基础物流环节，在综合运输路线上提供报关、运输和仓储等一体化供应链综合物流服务。公司拥有互相嵌入的 OMS（订单管理系统）、TMS（智慧调度系统）和 WMS（仓储管理系统），旗下各类型物流资源信息及时共享并能够得到协同调配，在综合物流服务执行中各基础物流服务环节资源可紧密结合，大幅提升供应链物流执行过程的执行效率。

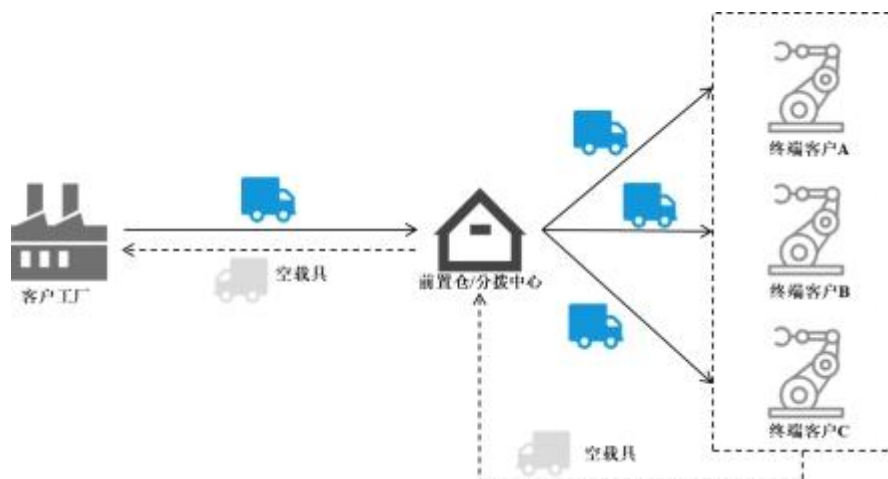
公司供应链综合一体化服务业务主要为港口口岸综合物流服务，将装载进口原材料及零部件的集装箱由港口通关后运输至指定的仓库或工厂，或将客户出口产品由指定工厂或仓库运输至港口报关，并提供相关仓储服务的物流业务。公司以公路运输物流资源为核心，结合优质的关务服务，对单证流转进行追踪和管理，高效完成繁杂的关务流程，保证进口零部件能够快速通关，为国际型客户提供一站式的全程物流服务，提升客户体验并降低物流成本。在此过程中，公司也在货物物流过程中，向客户提供仓储业务。

进口供应链综合一体化服务中，公司协助客户办理原材料进口通关手续，并由公司组织集运车辆运力按照时间计划，从港口提货并将集装箱运送至客户指定地点；出口供应链综合一体化服务中，公司根据客户要求，去指定堆场提取空集装箱，而后将装好货物的重集装箱运入港口，进港后公司协助客户办理出口通关业务。



## 2、公司提供的干线运输服务业务

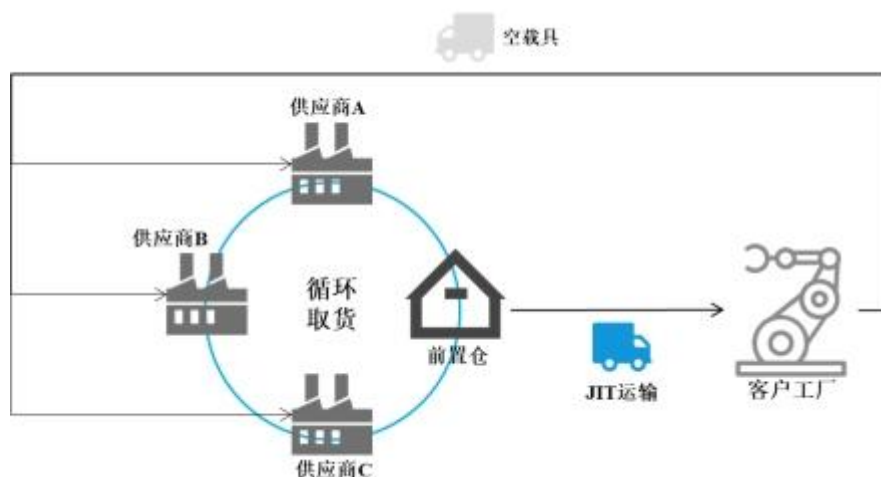
公司提供的干线物流服务指利用道路的主干线路进行的大批量、长距离的运输服务，是长距离、跨区域运输的一种重要形式。公司通过分析客户及零部件供应商所处的地理位置、客户生产周期等数据规划运输路线，同时根据原材料及零部件的重量、尺寸等数据，在不同的路线配置不同的车型，通过干线运输的方式将货物运输至距离客户最近的区域仓库或分拨中心，然后根据客户产线的需求，分批次将原材料及零部件运送至各个终端客户及生产线。



干线运输服务过程中，公司进一步深入客户的生产制造环节，向客户提供现代化的循环取货和 JIT 运输服务。

循环取货是一种物流中常用的配送模式。物流服务商携带从供应商发至客户工厂的货物出发，途经各处目的地后持续的卸下部分货物、并装入需要运输至下一站的货物。传统物流服务中，供应商和生产型企业的工厂之间是以点对点的形式进行运输，货车返回时的装载量较低，而通过循环取货的模式，可以减少空驶里程，提升物流效率。公司作为北京奔驰零配件循环取货的主要供应商，已深入北京奔驰原材料供应体系，与供应商建立对接，构建了循环取货的路线和体系，有效的提升了物流效率。同时，公司可协助客户实现 JIT 的运输需求。JIT 是一种建立在零库存管理理念上的现代物流模式，其核心思想是“只在需要的时候，按需要的量，生产所需的产品”，追求一种无库存，或库存达到最小的生产系统。JIT 注重生产的计划和控制及库存的管理，这种物流方式可以有效减少零部件的大幅度堆积，零部件按标准流程供应至每个工位，可以有效控制零部件到达生产线的时间。

公司结合客户的生产节奏设置运输频率，将客户生产所需不同零部件运用循环取货方式从不同的供应商运输至前置仓库，并进行标识、排序后运往客户工厂，保障了客户 JIT 生产方式。



## （二）公司的主要经营模式

公司主要采用以下经营模式，为客户提供服务：

**业务获取模式：**公司主要通过招标和协商谈判的方式获取业务。对于明确要求履行招投标程序的客户，公司均已严格履行了相应的招投标程序。报告期内，公司业务合同均通过合法合规方式取得。

**服务提供模式：**（1）供应链综合物流服务：公司的核心业务模式，主要为港口口岸综合物流。公司将装载进口原材料及零部件的集装箱由港口通关后运输至指定的仓库或工厂，或将客户出口产品由指定工厂或仓库运输至港口报关，并提供相关仓储服务。该模式整合了关务、运输和仓储等多个环节，为客户提供一站式服务。（2）干线运输服务：公司协助客户规划运输路线、调配车辆，利用道路主干线路进行大批量、长距离的运输服务，将货物运送至各个终端客户及生产线。在此模式下，公司深入客户生产制造环节，提供现代化的循环取货和 JIT（及时化）运输服务，以满足客户低库存、高时效的精细化生产需求。

**采购模式：**公司采用轻重资产结合的运营模式。在运输服务上，采用自有车辆运输及外协运力运输两种模式，对外协供应商建立了完善的管理制度，并通过信息系统进行全程监控。燃油燃气向沿线加油站采购，车辆采购则由使用部门提出需求并经可行性分析后执行。仓储服务中，公司在北京、上海、内蒙等拥有多处自有仓库，并在其他重点业务区域租赁仓库以满足业务需求。

## （三）产品市场地位、竞争优势、业绩驱动因素

### 1. 市场地位与竞争优势

公司是根植华北、覆盖全国的领先综合物流企业，在华北、华东地区最为核心的港口天津港、上海港拥有领先的资源整合能力和物流业务开展经验，是华北地区集装箱陆运物流领域的领先企业。公司的核心竞争优势主要体现在：

定制化服务创造供应链价值：能够为客户提供定制化的物流方案规划，如 JIT 运输、循环取货优化等，有效降低客户库存和物流成本。

稳定优质的大客户资源：与北京奔驰、马士基、利乐包装、安姆科等全球知名企业建立了长期、稳定的深度合作关系，客户黏性高，保障了公司业务的持续稳定发展。

全流程的综合物流服务能力：能够打通运输、仓储、关务各环节，为客户提供一站式的供应链综合解决方案，降低了客户维护复杂物流体系的成本。

出色的车队管理能力：以轻重资产结合的方式，依托丰富的自有车队管理经验和先进的信息系统，对外协车队进行高效管理，保证了物流服务的精准性和灵活性。

完善的信息系统：公司拥有 TMS（智慧调度）、WMS（仓储管理）、OMS（订单管理）等核心系统，实现了物流流程的全程监控和高效协同，提升了用户体验。

人才资源优势：核心管理团队大多从业 20 年以上，在供应链规划、企业管理、物流执行、信息技术方面积累了丰富经验。

现代物流业作为复合型产业，需要涉及运输、仓储管理、关务、联运、制造、贸易、信息等多个行业，管理难度、实施难度大，对现代物流人才的要求较高。近年来随着公司业务的快速发展，同时熟悉物流业务、信息技术和细分领域的高素质复合型人才较为稀缺，对公司业务规模的持续扩张形成挑战。

## 2. 主要的业绩驱动因素

报告期内，公司业绩的主要驱动因素包括：

存量客户需求增长：公司持续深化与北京奔驰、利乐包装等现有客户的合作，深入挖掘其物流需求，业务规模随客户成长而扩大。

增量市场成功拓展：公司基于多资源整合的综合物流服务能力 and 良好口碑，纵向深化核心优势，持续向全球汽车零部件巨头、汽车内饰领域领导者企业渗透并开展合作；横向开拓新行业赛道和新客户，积极拓展全球暖通空调及制冷解决方案的领导者品牌并开展意向合作，成为新的业绩增长点，新行业客户落地将有效分散单一行业依赖风险，优化收入结构，培育全新稳定业绩增长极，为公司中长期营收规模与盈利能力提升提供有力支撑。

行业红利持续释放：随着制造业企业聚焦核心业务，将非核心的物流业务外包给专业第三方已成为趋势，第三方物流市场空间持续释放，为公司发展提供了良好的外部环境。

## （四）新增重要非主营业务情况

报告期内，公司未新增重要非主营业务。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司属于现代物流行业发展背景下的现代物流服务提供商，提供服务包括关务服务、运输服务、仓储及管理服务。按照国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）分类标准，公司属于“G 交通运输、仓储和邮政业”第 54 大类“道路运输业”；按照中国证监会发布的《上市公司行业统计分类与代码》，公司属于“道路运输业”（分类代码：G54）。

### （一）行业基本情况、发展阶段、周期性特点及公司行业地位

#### 1. 行业发展情况

公司所属的现代物流业是支撑经济社会发展的基础性、战略性产业。2025 年是“十四五”规划收官之年，我国物流运行延续“稳中有进、质效双升”的发展格局。

根据国家发展改革委与中国物流与采购联合会发布的最新数据，2025 年全国社会物流总额达到 368.2 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.1%。从构成看，工业品物流总额仍是核心支柱，同比增长 5.3%，对社会物流总额增长的贡献率达 82%。在新质生产力的引领下，产业结构升级带动物流需求结构优化，装备制造业、高技术制造业物流需求增速均超过 9%，工业机器人物流量同比增长 28%，新能源汽车物流量同比增长 25.1%。

物流运行效率持续提升，全社会物流成本创历史新低。2025 年社会物流总费用 19.5 万亿元，同比增长 3.0%，增速持续低于物流总额增长。社会物流总费用与国内生产总值（GDP）的比率降至 13.9%，较上年回落 0.2 个百分点，首次降至 14% 以下，创下有统计以来的最低水平，这意味着我国每创造 100 元 GDP 所支出的物流费用，已从“十三五”末的 14.7 元降至 13.9 元，物流对经济发展的支撑效能不断增强。

物流市场规模平稳增长，2025 年物流业总收入达到 14.3 万亿元，同比增长 4.1%，增速与物流需求增长基本匹配。第三方物流作为专业化分工的体现，其市场渗透率持续提升。据测算，2025 年全球第三方物流服务市场规模约在 1.14 万亿至 1.35 万亿美元之间。在我国，随着制造业企业聚焦核心业务，将非核心的物流业务外包已成为趋势，为具备一体化服务能力的第三方物流企业提供了广阔的发展空间。

#### 2. 行业周期性、区域性特点

**周期性：**现代物流行业与宏观经济景气程度密切相关，受经济周期的影响相对较大。当经济增长活跃时，物流服务需求将增长，反之则下降。

**区域性：**物流行业在经济活跃的地区更为集中。公司业务以覆盖华北地区、华东地区为主，面向全国提供综合现代物流服务。

#### 3. 公司行业地位

公司是根植华北、覆盖全国的领先综合物流企业，长期为各行业头部企业客户提供一体化物流服务，充分证明了公司在行业内的领先地位和强大的市场竞争力。

## （二）新公布的法律法规及行业政策对所处行业的重大影响

报告期内，国家持续出台政策支持物流行业高质量发展，特别是聚焦标准化建设和全链条成本优化，为公司发展营造了良好的政策环境。

### 1、《现代物流标准化重点工作计划（2025—2027 年）》（2025 年 12 月印发）

2025 年 12 月，市场监管总局、国家发展改革委、交通运输部、商务部、国家数据局、国家邮政局等六部门联合印发了《现代物流标准化重点工作计划（2025—2027 年）》。该计划集中部署 5 大板块、101 项国家标准研制任务，旨在支撑纵深推进全国统一大市场建设。该计划与公司业务高度相关的重点内容包括：

（1）物流基础设施功能提升：加快研制国家物流枢纽、物流园区、仓储配送中心等基础设施的功能设计、服务能力、数字化评价等标准，健全“通道+枢纽+网络”现代物流运行体系。这与公司建设区域运营中心、优化物流网络的战略高度契合。

（2）物流装备器具创新：健全托盘、周转箱、集装箱、集装器标准体系，推动物流装载器具循环利用，促进跨运输方式物流设施设备高效衔接。

（3）物流数据开放互联：重点研制物流数据基础架构、物流数据交互共享、物流企业数据管理标准，支撑物流数字化转型、智慧化改造。这将为公司的信息化升级项目提供标准指引，推动行业数据互联互通。

（4）物流服务运作提质增效：加快研制冷链物流、医药物流、多式联运等涉及物流数智化、融合化发展相关标准，以及危险货物运输等涉及物流安全强制性国家标准。这对公司从事锂电池（九类危险品）等运输业务具有重要的规范和指导意义。

### 2、《有效降低全社会物流成本行动方案》的深化落实

2024 年底发布的《有效降低全社会物流成本行动方案》在 2025 年进入全面深化落实阶段。国家发展改革委会同有关部门建立了有效降低全社会物流成本工作专班，重点加强跨部门、跨地区沟通协调。2025 年社会物流总费用与 GDP 比率降至 13.9% 的历史新低，正是调结构、促改革降本政策效应持续释放的直接体现。该方案的落实对公司的影响体现在：

（1）制度性成本降低：制度环境优化与硬件设施、物流标准规范体系建设同步推进，区域市场壁垒逐步破除，推动物流资源在全国范围内自由流动、高效配置。

（2）物流与产业融合发展：政策引导物流与制造、商贸等产业深度联动，大型工商企业物流外包比例持续提升，为公司拓展制造业客户提供了有利的政策环境。

(3) 运输结构优化：水运、铁路等长距离运输优势巩固，多式联运加快发展，为公司优化运输模式、降低综合成本提供了政策支持。

上述政策的落地实施，不仅为物流行业设定了更高的发展标准，也为具备合规运营能力、一体化服务能力和数字化创新能力的头部企业提供了加速发展的机遇。随着行业准入门槛和标准化水平的提升，将加速淘汰规模小、管理不规范的企业，推动市场份额向公司这样的行业领先者集中。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司持续加强一体化综合物流服务能力，提升核心竞争力；核心管理团队稳定，关键技术人员无重大离职情况，核心资源要素均保持稳定并持续优化。公司的主要核心竞争力体现在以下几个方面：

#### (一) 稳定优质的大客户资源与深度合作壁垒

公司与多个领域内的全球知名企业，如北京奔驰、马士基、利乐包装、安姆科等，建立了长期、稳定的深度合作关系。这种合作关系不仅体现在服务合同的持续性上，更体现在服务模式的深度融合上。公司通过提供定制化、嵌入式的供应链解决方案，如 JIT 配送、循环取货、关务咨询等，深入参与到客户的生产制造环节，形成了强大的客户黏性和极高的被替代成本。稳定优质的客户资源为公司业务的长期稳健发展提供了坚实基础。报告期内，公司深入既有客户供应链、外延式扩展新领域和新客户的空间广阔。

#### (二) 定制化的一站式综合物流服务能力

公司能够整合运输、仓储、关务等多个基础物流环节，打通供应链上下游，为客户提供高度定制化的一站式解决方案。这种能力并非简单的资源叠加，而是基于对特定行业（如汽车、包装）的深刻理解，通过专业的物流方案设计，优化客户的物流网络、降低库存成本、提升生产效率。公司在满足客户基本物流需求的基础上，创造了更高的供应链价值，这是区别于传统运输或仓储企业的核心优势。

#### (三) 轻重资产结合的高效运营与车队管理能力

公司持续巩固自身业务在京津冀地区的优势，建设现代化的区域运营中心，进一步完善华北地区物流网络，拓展新能源、智能制造新赛道，向全国性综合物流解决方案升级。

公司于 2025 年 12 月 18 日取得的权属证明编号为京 2025 顺不动产权第 0045752 号的不动产权证，位于北京市顺义区，占地面积 51,538 平方米，建筑面积为 29,099.08 平方米。坐落于顺义区新能源汽车产业集群腹地，理想汽车、北京奔驰、北京现代三大整车基地及 150 余家上下游零部件企业在此聚集。未来，随着京津冀智能网联新能源汽车科技生态港顺义园首期项目于 2026 年 6 月完工，区域新能源汽

车供应链保障能力预计将持续提升，为公司围绕新能源整车及零部件拓展仓储、运输一体化服务，建立供应链服务中心打开了更广阔的增长空间。

公司于 2025 年 11 月 14 日取得土地编号为京（2025）开不动产权第 0017017 号不动产权证，位于北京市通州区，占地面积 47,707.08 平方米，建筑面积为 52,032.89 平方米，用于建设公司募投项目之一的华北运营中心，能够提供辐射京津冀，面向全球的供应链物流服务。亦庄开发区作为北京高精尖产业的核心承载区，国际供应链网络持续强化。公司通过与亦庄开发区多家行业领先客户的深度合作，不断拓展高附加值的供应链物流服务，深度嵌入区域产业链的核心环节。

公司采用自有车辆与外协运力相结合的轻重资产运营模式，既保证了核心服务的质量和灵活性，又具备快速扩张和应对市场波动的能力。公司拥有丰富的自有车队管理经验，并建立了一套完善的外协供应商管理制度。通过 TMS 系统将所有承运车辆纳入实时监控，并设置严格的 KPI 考核指标，确保了无论自有还是外协运力，都能达到统一的高标准服务质量。这种出色的车队管理能力是公司提供精准、可靠物流服务的有力保证。

#### （四）完善的信息系统支撑高效运营

公司持续投入信息化建设，构建了以 TMS（智慧调度）、WMS（仓储管理）、OMS（订单管理）为核心的业务系统，以及 BMS（智能结算）、BI（智能分析）等辅助管理系统。这些信息系统实现了对物流流程的全程可视化监控、运力与仓储资源的智能调度以及对物流数据的深度分析。信息系统的应用不仅提升了内部管理效率，更能为客户提供实时信息反馈和决策支持，是公司提升服务质量、构建竞争壁垒的关键技术支撑。

未来随着信息化建设募投项目逐步实施，公司将持续增加信息化方面的投入，对现有信息系统进行升级改造，优化现有信息网络，完善信息系统的功能，提高信息系统运作的时效性和准确度，提升供应链物流平台建设的智能化，通过信息化建设提升供应链的效率，进一步提升公司的信息化水平，提高运营效率，降低总体物流成本。

#### （五）经验丰富的核心管理团队与人才优势

公司核心管理团队大多拥有超过 20 年的行业经验，对供应链管理、物流执行、信息技术以及所服务的细分行业均有深刻理解和丰富的实战经验。团队稳定性高，能够制定清晰的长期发展战略并有效执行。同时，公司通过合理的考核激励机制，培养和留住了一批优秀的专业人才，为公司的持续创新和业务拓展提供了强有力的人才保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见本节“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	858,366,015.83	100%	1,028,143,939.93	100%	-16.51%
分产品					
供应链综合物流服务	649,476,823.69	75.66%	793,914,302.94	77.22%	-18.19%
其中：运输业务	501,966,406.19	58.48%	618,098,339.83	60.12%	-18.79%
仓储业务	61,263,940.90	7.14%	58,650,497.98	5.70%	4.46%
关务服务	86,246,476.60	10.05%	117,165,465.13	11.40%	-26.39%
干线运输服务	208,889,192.14	24.34%	234,229,636.99	22.78%	-10.82%
分地区					
华北	363,597,119.80	42.36%	431,116,268.39	41.93%	-15.66%
华东	442,485,811.99	51.55%	555,037,683.90	53.98%	-20.28%
西南	15,430,406.04	1.80%	14,234,196.45	1.38%	8.40%
华南	36,536,923.10	4.26%	27,329,476.71	2.66%	33.69%
其他	315,754.90	0.03%	426,314.48	0.04%	-25.93%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
供应链综合物流服务	649,476,823.69	454,873,745.44	29.96%	-18.19%	-18.08%	-0.32%
干线运输服务	208,889,192.14	191,507,425.97	8.32%	-10.82%	-11.49%	9.09%
分地区						
华北	363,597,119.80	289,496,345.46	20.38%	-15.66%	-15.13%	-2.38%
华东	442,485,811.99	306,982,168.84	30.62%	-20.28%	-20.84%	1.62%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
综合物流服务	第三方运输支出	371,210,376.53	57.43%	482,914,973.02	62.58%	-23.13%
	职工薪酬	70,410,882.43	10.89%	68,038,281.76	8.82%	3.49%
	燃料费	53,631,132.93	8.30%	56,967,658.59	7.38%	-5.86%
	停车路桥费	34,958,656.43	5.41%	32,959,146.60	4.27%	6.07%
	港口费用	43,613,452.65	6.75%	56,683,434.39	7.35%	-23.06%
	租金及物业费	24,960,746.53	3.86%	30,520,064.20	3.96%	-18.22%
	折旧及摊销	12,691,173.57	1.96%	9,036,772.46	1.17%	40.44%
	其他	34,904,750.35	5.40%	34,532,476.17	4.48%	1.08%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司之孙公司内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司于 2025 年 6 月注销，合并范围减少一家公司。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	747,239,409.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	382,608,861.85	44.57%
2	客户二	167,843,849.70	19.55%
3	客户三	100,254,060.84	11.68%
4	客户四	71,066,594.29	8.28%
5	客户五	25,466,042.92	2.97%
合计	--	747,239,409.60	87.05%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	152,987,462.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	35,654,777.50	5.52%
2	供应商二	30,438,482.42	4.71%
3	供应商三	30,176,724.18	4.67%
4	供应商四	28,984,764.09	4.48%
5	供应商五	27,732,714.02	4.29%
合计	--	152,987,462.21	23.67%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	7,184,215.54	7,250,264.55	-0.91%	
管理费用	33,613,209.13	24,827,877.40	35.38%	主要系世盟新能源仓库装修项目及世盟华北供应链管理中心建设项目完工转入固定资产，相应计提累计折旧费用增加所致
财务费用	179,872.00	-1,510,072.47	不适用	主要系本期利息收入减少所致

### 4、研发投入

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,161,354,339.55	1,042,695,185.79	11.38%
经营活动现金流出小计	901,633,465.31	929,103,108.88	-2.96%
经营活动产生的现金流量净额	259,720,874.24	113,592,076.91	128.64%
投资活动现金流入小计	1,027,812,513.75	221,236,582.26	364.58%
投资活动现金流出小计	1,312,153,040.37	446,988,918.09	193.55%
投资活动产生的现金流量净额	-284,340,526.62	-225,752,335.83	不适用
筹资活动现金流入小计	613,057.01		不适用
筹资活动现金流出小计	15,303,015.59	14,183,246.11	7.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,689,958.58	-14,183,246.11	不适用
现金及现金等价物净增加额	-39,309,610.96	-126,343,505.03	不适用

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：主要系本期回款情况良好，带动“销售商品、提供劳务收到的现金”增加所致。

现金及现金等价物净增加额：主要系经营回款规模增加，同时在建项目转固，使得购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金投入相应减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系应收账款收回导致的应收项目下降所致，具体详见本报告第八节、财务报告之七、合并财务报表项目注释之 79、现金流量表补充资料。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,559,509.55	1.48%	主要为公司购买的结构性存款收益	是
资产减值	161,251.43	0.09%	合同资产减值准备转回所致	否
营业外收入	860,472.43	0.50%	主要为收到的赔偿金、非流动资产处置。	否
营业外支出	1,403,229.28	0.81%	主要为支付的赔偿金、罚没及滞纳金支出、非流动资产毁损	否

			报废损失。	
其他收益	4,734,880.16	2.73%	收到的政府补助、个税手续费返还，直接减免的增值税	是
信用减值损失	-541,870.94	-0.31%	计提的应收账款坏账损失以及其他应收款坏账损失	是
资产处置收益	1,149,026.75	0.66%	非流动资产处置损益	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	79,910,664.86	7.05%	119,220,275.82	11.13%	-4.08%	主要系公司适度加大结构性存款配置规模，带动期末货币资金下降
应收账款	270,071,041.95	23.84%	413,507,917.41	38.61%	14.77%	主要系主要客户业务量下降所致
合同资产	13,847,366.04	1.22%	29,811,257.06	2.78%	-1.56%	主要系主要客户业务量下降所致
投资性房地产	61,133,383.98	5.40%	62,534,141.43	5.84%	-0.44%	
长期股权投资						
固定资产	217,317,714.12	19.18%	41,493,021.87	3.87%	15.31%	主要系在建工程项目完工转固，使得固定资产规模相应增加
在建工程		0.00%	157,321,534.82	14.69%	14.69%	主要系在建工程项目完工转固，使得在建工程减少
使用权资产	12,133,884.77	1.07%	19,586,762.25	1.83%	-0.76%	主要系融资租赁的车辆在租赁期满后购买转入固定资产以及租赁办公场地退租所致
短期借款						
合同负债			3,027.52			主要系合同负债客户相关服务已完成所致
长期借款						
租赁负债	2,865,688.39	0.25%	5,020,884.68	0.47%	-0.22%	主要系融资租赁的车辆在租赁期满后购买转入固定资产以及租赁办公场地退租所致
其他流动资产	36,953,790.08	3.26%	26,284,981.46	2.45%	0.81%	上市中介费用增加，在建工程待抵扣进项税增加。
应付账款	122,134,788.41	10.78%	197,687,362.66	18.46%	-7.68%	奔驰、马士基业务量下降导致应付账款减少，在建工程完工支付工程项目款导致应付账款余额减少。

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					127,556,597.80	1,025,000,000.00		250,565,917.80
应收款项融资					5,324,215.02			5,324,215.02
上述合计					1,280,890,132.82	1,025,000,000.00		255,890,132.82
金融负债								

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利受限情况详见“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受到限制的资产”

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,268,052.42	131,263,545.75	-83.80%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☑不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固	投资项目	本报告期	截至报告	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告	未达到计	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		定资产投资	涉及行业	投入金额	期末累计实际投入金额				期末累计实现的收益	划进度和预计收益的原因	(如有)	(如有)
世盟华北供应链管理中心建设项目	自建	是	仓储物流行业	21,268,052.42	136,955,003.99	自筹资金	100.00%		5,601,900.94	不适用		
合计	--	--	--	21,268,052.42	136,955,003.99	--	--	0.00	5,601,900.94	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
世盟国际物流(上海)有限	子公司	运输服务、关务服务、仓	30,000,000.00	294,683,071.76	253,796,071.77	239,061,888.78	63,195,070.80	46,271,273.05

公司		储及管理服务等						
世盟（内蒙古自治区）供应链管理有限责任公司	子公司	仓储及管理服务、运输服务等	10,000,000.00	128,769,051.30	76,194,555.44	120,866,969.99	29,192,637.73	24,703,462.08
重庆远川国际物流有限公司	子公司	运输服务等	5,000,000.00	121,810,716.54	87,805,973.95	223,038,103.20	66,640,082.86	56,533,200.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司	注销	无实际影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司致力于合理配置各种资源及设施，打造高效的供应链解决方案，降低客户的运营成本，提高全供应链物流的运转效率及质量。公司将继续把握第三方物流行业快速发展的机遇，坚持“纵向挖掘与横向拓展相结合”的发展战略。

**纵向深耕：**深入挖掘现有核心客户的潜在物流需求，不断延伸服务链条，从单一环节服务向更高附加值的一体化供应链解决方案升级，进一步巩固与客户的深度合作关系。

**横向拓展：**基于公司在汽车、包装品等行业积累的服务经验和良好口碑，积极向新能源、食品、塑料包装等新领域拓展，开发新客户，优化客户结构，分散单一行业波动带来的风险，打造新的业绩增长点。

### （二）2026 年度的经营计划

为实现上述发展战略，公司 2026 年度将重点推进以下经营计划：

1. 持续优化物流网络布局：加快推进世盟运营中心建设项目的实施，通过完善和优化物流网络，增强在长三角、京津冀和内蒙古地区的仓储与配套物流服务能力，以支点撬动更广阔的市场。2025 年度位于北京亦庄的世盟华北区运营中心以及顺义的新能源物流服务基地达产，已与国内头部新能源主机厂及其配套厂商开展合作，以运营中心为基础延伸供应链服务，打造第二增长曲线。

2. 提升核心运力与服务质量：实施世盟供应链运营拓展项目，通过购置牵引车、半挂车等运输设备，扩大自有车队规模。此举旨在提升高毛利的自有运输业务占比，增强对运输服务的管控能力，更好地满足客户对 JIT 配送、循环取货等高品质运输服务的需求，并为拓展锂电池等危险品运输业务做好准备。

3. 推进数字化转型，赋能业务发展：实施世盟公司信息化升级改造项目，对现有信息平台进行升级改造。通过优化 OMS、TMS、WMS 等核心系统，打通信息孤岛，实现数据驱动决策。目标是提高信息系统运作的时效性和准确度，提升运营效率，并通过对供应链全流程的数字化管理，为客户创造更大价值。

4. 加强人才队伍建设与品牌建设：通过内育外引相结合的方式，持续加强在供应链管理、信息技术、市场营销等方面的人才储备。同时，积极参与行业论坛和协会活动，提升公司品牌在行业内的影响力，为业务拓展创造有利条件。

### （三）公司可能面对的风险及应对措施

公司在未来发展过程中，主要面临以下风险：

1. 宏观经济与下游行业波动的风险：公司业务与宏观经济及下游汽车、包装制造等行业景气度高度相关。若未来全球经济衰退或主要客户因市场竞争、产业政策变化导致产销量下滑，将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续跟踪宏观经济及下游汽车、包装制造等行业发展趋势，加强行业景气度研判与经营计划动态调整。同时积极拓展下游应用领域，优化业务结构，降低对单一行业的依赖；通过深化与核心客户的长期战略合作，提升服务粘性，减弱行业周期波动对公司经营业绩的影响。

2. 主要客户依赖及收入波动的风险：公司客户相对集中，存在单一客户重大依赖的风险。若主要客户合作关系发生变化或采购战略调整，将对公司经营产生重大影响。

应对措施：公司将在维护现有核心客户合作关系、提升服务深度的基础上，大力开拓新客户与新市场，持续优化客户结构，逐步降低客户集中度。同时建立客户风险监测机制，及时掌握客户经营及采购变化，通过提供定制化、一体化供应链服务增强客户合作稳定性，减少因客户变动带来的收入波动。

3. 国际贸易摩擦及政策风险：公司进出口物流业务占比较高，主要涉及中美贸易线路。美国对华加征关税等贸易保护政策，将直接影响公司客户的物流需求，对公司业务带来不确定性。

应对措施：公司将密切关注国际贸易政策、关税政策及跨境物流相关规则变化，加强政策解读与风险预判。灵活调整业务模式与运输方案，提升业务抗风险能力，最大限度减少贸易政策变化带来的不利影响。

4. 经营业绩下滑的风险：报告期内，受客户销量下降和美国关税政策影响，公司出现收入和净利润下滑的情况。若上述风险因素持续或加剧，公司经营业绩存在进一步下滑的风险。

应对措施：针对业绩下滑情况，公司将强化内部精细化管理，严格控制运营成本与各项费用；持续优化业务结构，大力拓展增量市场与高附加值业务；同时提升运营效率与服务竞争力，多措并举稳定经营规模与盈利水平，防范业绩进一步下滑，推动经营状况逐步改善。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件要求，结合自身实际情况，持续完善法人治理结构与内部管理制度，健全内部管理、内部控制及风险控制体系，坚持诚信经营、透明管理。同时，公司结合实际调整治理架构，不再设置监事会及监事，并同步修订包括《公司章程》在内的系列规章制度，进一步夯实治理基础，规范运作流程，提升治理水平，切实保障股东合法权益与公司利益最大化。

#### （一）股东与股东会

报告期内，公司严格按法律法规及相关要求召集、召开股东会，表决程序规范、决议合法有效，充分保障全体股东，尤其是中小股东的合法权益。公司高度重视股东回报，严格遵循《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定，制定并执行稳定、透明的现金分红政策，保持分红政策的一致性与合理性。

#### （二）公司与控股股东

报告期内，公司控股股东行为规范，依法行使权利、履行义务。公司重大决策均由股东会依法作出，控股股东无占用公司资金、超越股东会直接或间接干预公司决策及经营活动的情形。公司董事会及内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立。

#### （三）董事与董事会

公司第四届董事会由 7 名董事组成，含 1 名职工代表董事、3 名独立董事（其中 1 名为会计专业人士），人数及人员构成均符合《公司法》《公司章程》等相关规定。职工代表董事经公司职工民主选举产生，其他董事由股东会选举产生，选举流程合法合规，符合《公司章程》《上市公司独立董事管理办法》等要求。

报告期内，董事会严格遵照《公司法》《证券法》《公司章程》及《董事会议事规则》规定，规范召集、召开会议，切实执行股东会决议，在授权范围内依法履职。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，均制定相应议事规则，其中审计委员会已成为核心监督机构。全体董事履职尽责，认真出席董事会及股东会，熟悉相关法律法规，清晰知晓自身权利、义务与责任。

#### （四）内部控制制度的建立与执行

为规范经营管理、防范运营风险、保障业务活动有序开展，公司依据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规及规范性文件要求，结合自身经营特点与管理需求，构建了覆盖经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并持续优化完善。通过规范落实各项治理制度，公司治理水平稳步提升，有效保障了公司规范运作及全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务上独立于控股股东，公司董事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。

### （一）资产完整情况

公司独立拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。公司资产独立完整，不存在在本公司的控股股东及其他关联方占用公司资金、资产的情况。

### （二）人员独立情况

公司拥有独立的人事管理制度，公司董事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生和任职。

### （三）财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### （四）机构独立情况

本公司建立了健全的法人治理结构，设有股东会、董事会、总经理及各职能部门，各机构均独立于控股股东，并依照《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》的规定规范运行。

### （五）业务独立情况：

本公司拥有完整的采购、销售系统，与控股股东及控股股东控股企业之间不存在同业竞争关系。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张经纬	男	53	董事长	现任	2016年01月01日	2029年03月31日	34,500,000				34,500,000	
			总经理	现任	2016年01月01日	2029年03月31日						
杨国忠	男	53	董事	现任	2016年01月01日	2029年03月31日						
马雪涛	女	50	董事	现任	2017年03月01日	2029年03月31日						
周爵祺	男	38	董事	现任	2025年09月17日	2029年03月31日						
刘伟	男	38	董事	离任	2024年08月24日	2025年09月17日						
彭和平	男	76	独立董事	现任	2020年12月10日	2029年03月31日						
杨丹	女	43	独立董事	现任	2025年12月09日	2029年03月31日						
翟昕	女	51	独立董事	现任	2022年02月08日	2029年03月31日						
郝颖	男	50	独立董事	离任	2019年11月	2025年12月						

					月 04 日	月 09 日						
王丽琦	女	47	董事会秘书	现任	2019 年 03 月 05 日	2029 年 03 月 31 日						
			财务总监	现任	2021 年 07 月 18 日	2029 年 03 月 31 日						
韩军	男	47	副总经理	现任	2014 年 06 月 01 日	2029 年 03 月 31 日						
合计	--	--	--	--	--	--	34,50 0,000	0	0	0	34,50 0,000	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025 年 9 月 17 日，刘伟由于个人原因，不在委派单位北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)或其关联方任职，不再担任公司任何职务。公司召开 2025 年第一次临时股东大会，改选周爵祺为非独立董事。

2025 年 12 月 9 日，公司独立董事郝颖因连续担任公司独立董事职务已满六年，根据《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规及《公司章程》规定，独立董事任期届满离任，不再担任公司任何职务。公司召开 2025 年第三次临时股东大会，改选杨丹为独立董事。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘伟	非独立董事	离任	2025 年 09 月 17 日	个人原因
周爵祺	非独立董事	被选举	2025 年 09 月 17 日	个人原因
郝颖	独立董事	任期满离任	2025 年 12 月 09 日	个人原因
杨丹	独立董事	被选举	2025 年 12 月 09 日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员情况

张经纬先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历，毕业于襄阳职业技术学院工商管理专业，北京报关协会会长。1992 年至 1997 年，任中华人民共和国国防科学技术工业委员会士兵；1997 年至 1999 年，任北京中联海报关行主管；1999 年至 2003 年，任北京兴海报关服务公司经理；2003 年至 2017 年任公司曾经的子公司北京世盟国际物流有限公司（以下简称“世盟国际”）总经理；

2010 年 11 月创立公司，2010 年 11 月至 2014 年 6 月，任公司执行董事兼经理；2014 年 6 月至 2016 年 1 月，任公司董事兼经理；2016 年 1 月至今，任公司董事长兼总经理。

周爵祺先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年出生，硕士研究生学历，毕业于北京大学工商管理专业。2011 年至 2017 年 5 月，任毕马威华振会计师事务所审计经理；2017 年 6 月至 2020 年 9 月，任昆吾九鼎投资管理有限公司投资风控总监；2020 年 9 月至 2025 年 1 月，任北京首钢基金有限公司投资高级总监；2025 年 1 月至今，任北京京西创业投资基金管理有限公司投资高级总监；2025 年 9 月至今，任公司董事。

杨国忠先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历，毕业于华中科技大学物流管理专业。1998 年至 2000 年，任深圳超顺柴油发电机有限公司职员；2000 年至 2004 年，任深圳市富电康柴油发电机有限公司经理；2004 年至 2011 年，任公司曾经的子公司世盟国际副总经理；2011 年 10 月至 2014 年 10 月，任世盟国际物流（上海）有限公司总经理；2014 年 6 月至 2016 年 1 月，任公司董事长；2016 年 1 月至今，任公司董事。

马雪涛女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，本科学历，毕业于北京建设大学国际贸易专业。1999 年至 2000 年，任北京中联海报关行职员；2000 年至 2003 年任北京兴海报关服务公司职员；2003 年至 2014 年，任公司曾经的子公司世盟国际部门经理；2014 年 6 月至 2017 年 3 月，任公司副董事长；2017 年 3 月至今，任公司董事。

彭和平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1950 年出生，硕士研究生学历，毕业于中国人民大学哲学专业。1992 年至 1997 年，历任中国人民大学人事处科长、副处长、处长；1997 年至 2011 年，任中国人民大学校长助理、校友会秘书长、基金会秘书长；2004 年至 2020 年，任深圳市长亮科技股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任凯石基金管理有限公司独立董事；2016 年 4 月至 2022 年 2 月，任汇绿生态科技集团股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任苏州苏驼通信科技股份有限公司独立董事；2020 年 5 月至今，任内蒙古伊利实业集团股份有限公司及万通投资控股股份有限公司独立董事；2020 年 12 月至今，任公司独立董事；2021 年 9 月至今，任北京英视睿达科技股份有限公司独立董事；2024 年 2 月至今，任杰创智能科技股份有限公司独立董事。

杨丹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，博士研究生学历，英国阿伯丁大学会计学博士。2011 年 5 月至 2011 年 11 月，任法国 ESSEC 商学院研究员，2011 年 11 月至今，任北京师范大学经济与工商管理学院副教授、博士生导师。2020 年 12 月至今，任唯捷创芯（天津）电子技术股份有限公司（688153.SH）独立董事；2025 年 12 月至今，任公司独立董事。

翟昕女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，博士研究生学历，毕业于美国普渡大学运营与供应链管理专业。2006 年至 2012 年，任北京大学光华管理学院讲师；2012 年至今，任北京大学

光华管理学院副教授；2017 年 9 月至 2020 年 8 月，任山水盛典文化产业股份有限公司监事会主席；2022 年 1 月至 2022 年 8 月，任中国物流资产控股有限公司独立董事；2022 年 2 月至今，任公司独立董事。

## （二）高级管理人员情况

张经纬先生，现任本公司总经理，任职详见董事主要工作经历。

王丽琦女士，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，研究生学历，毕业于北京交通大学工商管理专业。2000 年至 2003 年任北京兴海报关服务公司职员；2003 年至 2014 年任公司曾经的子公司世盟国际副总经理；2014 年 6 月至 2021 年 2 月，任公司董事；2019 年 3 月至今，任公司董事会秘书；2021 年 7 月至今，任公司财务总监。

韩军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，本科学历，毕业于哈尔滨理工大学质量技术监督专业。1998 年至 2006 年，任山西省长治市襄垣县焦炭公司职员；2006 年至 2013 年，任公司曾经的子公司世盟国际经理；2014 年 6 月至今，任公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

张经纬先生系公司控股股东暨实际控制人，同时担任公司董事长兼总经理。张经纬先生在公司所处行业深耕多年，对公司各业务板块的运营模式、经营理念理解较为深入，且具备多年的从业经验，与公司当前业务发展需求相匹配；张经纬先生作为实际控制人，同时兼任董事长、总经理可确保战略与执行高度一致，有利于促进公司战略转型的顺利实现。公司已建立起一系列的内部控制制度，对相关人员的职责、权限进行了清晰界定，确保公司董事、高级管理人员在制度规定的权限范围内履行职责。

张经纬先生承诺保证上市公司人员、资产、财务、机构、业务独立，控股股东及其关联方不得侵占公司资金、资产，不得越权干预公司的经营决策及财务管理活动。重大关联交易严格履行审议程序和披露义务，关联董事、股东回避表决，对同业竞争严格限制并充分披露，董事会及内部机构独立运作，通过独立董事专门会议与履职保障机制，强化监督制衡。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张经纬	北京世盟投资有限责任公司	执行董事	2017 年 02 月 13 日	2029 年 02 月 13 日	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务			领取报酬津贴
张经纬	苏州伟祺盛科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2024年06月04日	2027年06月04日	否
张经纬	世盟食品有限公司	执行董事	2019年02月28日	2028年02月28日	否
杨丹	北京师范大学经济与工商管理学院	副教授、博士生导师	2011年11月01日		是
杨丹	唯捷创芯(天津)电子技术股份有限公司	独立董事	2020年12月01日	2026年11月30日	是
彭和平	凯石基金管理有限公司	独立董事	2020年05月20日	2026年05月19日	是
彭和平	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2026年05月19日	是
彭和平	万通投资控股股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2026年05月19日	是
彭和平	苏州苏驼通信科技股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2026年05月19日	是
彭和平	北京英视睿达科技股份有限公司	独立董事	2021年09月09日	2027年09月08日	是
彭和平	杰创智能科技股份有限公司	独立董事	2024年02月23日	2030年02月22日	是
翟昕	北京大学光华管理学院	副教授	2012年08月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、高级管理人员报酬的决策程序：经第三届董事会第十八次会议和 2024 年度股东大会审议通过了《关于董事、高级管理人员 2025 年度薪酬方案的议案》，确定了公司董事和高级管理人员 2025 年度的薪酬标准。

(2) 董事、高级管理人员报酬的确定依据

①任职公司(含控股子公司)实际工作岗位的董事，按照所任工作岗位领取薪酬，不因担任公司董事额外领取薪酬/津贴。同时，在公司(含控股子公司)无实际工作岗位任职的除独立董事外的其他董事不领取薪酬/津贴。

②独立董事按月领取 5000 元/月津贴。

③公司高级管理人员的薪酬标准根据所任职位的责任、风险及市场薪资行情等因素确定，薪酬体系由基本薪酬及绩效工资组成。基本薪酬根据岗位职级、任职年限、岗位责任等予以确定，按月发放；绩效工资根据公司绩效考评结果不定期发放。

(3) 董事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、高级管理人员报酬已按照上述薪酬方案按时发放。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张经纬	男	53	董事长兼总经理	现任	50.15	否
杨国忠	男	53	董事	现任	48.89	否
马雪涛	女	50	董事	现任	39.86	否
刘伟	男	38	董事	离任	0	否
周爵祺	男	38	董事	现任	0	否
郝颖	男	50	独立董事	离任	5.5	否
杨丹	女	43	独立董事	现任	0.5	否
彭和平	男	76	独立董事	现任	6	否
翟昕	女	51	独立董事	现任	6	否
王丽琦	女	47	董事会秘书兼财务总监	现任	48.89	否
韩军	男	47	副总经理	现任	48.72	否
合计	--	--	--	--	254.51	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬水平与其工作任务相关。公司设立董事会薪酬与考核委员会，其职责包括对公司董事和高级管理人员的考核和薪酬进行审查，并提出意见和建议，董事会薪酬与考核委员会，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	在公司任职的董事、高级管理人员已根据报告期末的公司业绩完成情况以及个人工作完成情况完成考核。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	2025 年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用相关规定；非独立董事和高级管理人员递延支付安排依据具体规章制度审核确定，公司按照相关规定发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	2025 年度，公司董事、高级管理人员薪酬不存在止付追索情形。

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东会次数
张经纬	9	9	0	0	0	否	5
杨国忠	9	9	0	0	0	否	5
马雪涛	9	9	0	0	0	否	5

刘伟	4	4	0	0	0	否	2
周爵祺	5	5	0	0	0	否	3
杨丹	2	2	0	0	0	否	1
彭和平	9	9	0	0	0	否	5
翟昕	9	9	0	0	0	否	5
郝颖	7	7	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事、独立董事严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等有关法律法规的要求开展工作，出席董事会会议和股东会会议，勤勉尽责，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见。独立董事积极了解公司的运行状态，积极参加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、现场办公等方式，深入了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司关联交易等相关事项发表了客观、公正的意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	马雪涛 郝颖 翟昕	5	2025年04月01日	1、审议《关于世盟供应链管理股份有限公司2024年度财务决算报告的议案》 2、审议《关于重点事项专项检查报告的议案》 3、审议《关于续聘立信会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案		

			<p>事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》</p> <p>4、审议 《关于公司2024年度日常关联交易执行情况及2025年度日常关联交易预计的议案》</p> <p>5、审议 《关于2024年度内部审计工作报告的议案》</p> <p>6、审议 《关于2025年度内部审计工作计划的议案》</p> <p>7、审议 《关于内部审计部门提交的季度工作计划和报告的议案》</p>			
		2025年06月26日	<p>1、审议 《关于批准财务报告对外报出的议案》</p> <p>2、审议 《关于内部控制评价报告的议案》</p>	<p>审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案</p>		
		2025年08月18日	<p>审议《关于批准报出盈利预测审核报告的议案》</p>	<p>审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案</p>		
		2025年09月29日	<p>1、审议 《关于批准财务报告对外报出的议案》</p> <p>2、审议</p>	<p>审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及相关法律法规的</p>		

				《关于内部控制评价报告的议案》	规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案		
			2025 年 11 月 17 日	1、审议 《关于批准财务报告对外报出的议案》 2、审议 《关于审议公司申请首次公开发行股票并上市招股说明书等申报文件的议案》	审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案		
薪酬与考核委员会	张经纬 彭和平 翟昕	1	2025 年 04 月 01 日	1、逐项审议《关于董事、高级管理人员 2025 年度薪酬方案的议案》 1.1 《关于〈公司非独立董事 2025 年度薪酬方案〉的议案》 1.2 《关于〈公司独立董事 2025 年度薪酬方案〉的议案》 1.3 《关于〈公司高级管理人员 2025 年度薪酬方案〉的议案》 2、审议 《关于 2024 年度薪酬与考核委员会工作报告的议案》 3、逐项审议《关于董事、高级管理人员履职情况、考评的议案》 3.1 关于董事张经纬的履职情况、考评	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案，回避议案除外。		

				<p>3.2 关于董事杨国忠的履职情况、考评</p> <p>3.3 关于董事马雪涛的履职情况、考评</p> <p>3.4 关于董事刘伟的履职情况、考评</p> <p>3.5 关于独立董事彭和平的履职情况、考评</p> <p>3.6 关于独立董事郝颖的履职情况、考评</p> <p>3.7 关于独立董事翟昕的履职情况、考评</p> <p>3.8 关于高级管理人员张经纬的履职情况、考评</p> <p>3.9 关于高级管理人员王丽琦的履职情况、考评</p> <p>3.10 关于高级管理人员韩军的履职情况、考评</p>			
提名委员会	张经纬 彭和平 翟昕	3	2025 年 04 月 01 日	审议《关于 2024 年度提名委员会工作报告的议案》	提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。		
			2025 年 09 月 02 日	审议《关于选举公司董事的议案》	提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一		

					致同意相关议案。		
			2025 年 11 月 23 日	审议《关于选举公司董事的议案》	提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。		
战略委员会	张经纬 彭和平 郝颖	1	2025 年 04 月 01 日	<p>1、审议《关于世盟供应链管理股份有限公司 2025 年度财务预算报告的议案》</p> <p>2、审议《关于 2024 年度战略委员会工作报告的议案》</p> <p>3、审议《关于调整公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在深交所主板上市方案的议案》</p> <p>4、审议《关于调整股东大会授权董事会办理与公开发行人民币普通股股票并在深交所主板上市有关事宜的议案》</p> <p>5、审议《关于公司使用部分闲置资金购买理财产品的议案》</p>	战略委员会严格按照《战略委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。		

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	113
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	489
报告期末在职员工的数量合计（人）	602
当期领取薪酬员工总人数（人）	602
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	22
财务人员	19
行政人员	29
管理人员	30
操作人员	176
司机	326
合计	602
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	66
大学专科学历	131
大学专科以下学历	405
合计	602

### 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，结合公司实际情况制定了健全和完善的薪酬制度，如《薪酬管理制度》，公司薪酬管理根据公司经营效益状况、同行业市场薪酬水平、本地区生活水平及物价指数变化情况做适当调整，确保公司薪酬制度适应公司发展需要和有效落实。伴随公司业绩的稳步增长，员工的福利待遇也随之同步提升。

### 3、培训计划

公司制定了完善的培训计划，以提高管理人员的管理能力和决策水平，推动公司管理的规范化、科学化，提升员工的专业技能和业务水平，适应公司业务的快速发展。

针对公司管理层，主要加强现代经营管理理念、创新思维与问题解决能力培训、团队管理与沟通能力培训、项目管理与执行力培训等。

针对基层主管和员工，主要加强岗位技能与业务知识、安全操作规程、客户服务与沟通技巧培训等。

多年以来，公司已形成了“老带新”以及在业务历练中不断学习成长的优良传统，公司员工具备很强的学习能力，成为公司业务不断拓展和持续转型升级的有力保障。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	15,936
劳务外包支付的报酬总额（元）	493,970.15

### 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2025 年度利润分配，2026 年 4 月 27 日公司召开第四届董事会第二次会议审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.53 元（含税），合计派发现金红利 41,807,370.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.53
分配预案的股本基数（股）	92,290,000
现金分红金额（元）（含税）	41,807,370.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	41,807,370.00
可分配利润（元）	310,176,011.71
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到

20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本次利润分配方案如下：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.53 元（含税）。截至本公告披露日，公司总股本 92,290,000 股，以此计算共计拟派发现金红利 41,807,370.00 元（含税），占 2025 年归属于上市公司股东的净利润 139,267,829.44 元的 30.02%。2025 年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险，强调内部控制的力度与效率，重视相关责任的权责及落实，树立风险防范意识，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，保障了全体股东的利益。

公司董事会审计委员会、内部审计机构对公司内部控制管理进行监督和评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2025 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司可持续发展，提升公司治理质量水平。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合	100.00%

并财务报表营业收入的比例		缺陷认定标准	
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	<p>1) 单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>①控制环境无效；</p> <p>②公司董事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>④公司审计委员会和审计部门对公司的财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>①未按规定的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②对于财务报告过程中出现的单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1) 出现下列情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>①公司重大事项决策违反国家法律法规；</p> <p>②公司决策程序不科学导致重大决策失误；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>④重大或重要缺陷不能得到有效整改；</p> <p>⑤安全、环保事故等事件，以及媒体负面新闻的频频曝光，对公司声誉造成重大损害，或发生严重影响社会公共利益的事件，造成重大负面影响；</p> <p>⑥高级管理人员和核心技术人员严重流失；</p> <p>⑦内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑧其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>2) 出现下列情形的，认定为非财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>①重要业务制度控制或系统存在的缺陷；</p> <p>②内部控制和内部监督发现的重要缺陷未及时整改；</p> <p>③公司因违反国家法律、法规、规章等，导致政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金；</p> <p>④关键岗位人员流失严重；</p> <p>⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3) 出现下列情形的，认定为非财务报告内部控制一般缺陷：</p> <p>①违反企业内部规章，但未造成损失；</p> <p>②一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>③内部控制或内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p> <p>④公司决策程序效率不高。</p>	
定量标准	<p>定量标准以资产总额、营业收入作为衡量指标。</p> <p>公司本着是否直接影响财务报告的原则，以最近一个会计年度合并报告数据为基数，确定的财务报告错报重要程度的定量标准如下：</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资</p>	<p>定量标准是以资产总额、营业收入作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷；如果大于或等于资产总额的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷</p>	

	产总额 1%则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 1%,则认定为重大缺陷。	可能导致的损失金额大于或等于营业收入的 1%,则认定为重大缺陷;如果大于或等于营业收入的 0.5%但小于 1%,则为重要缺陷;如果小于营业收入的 0.5%,则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,世盟股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十六、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，以促进社会和谐为己任，严格依法纳税，合法经营，致力于履行企业社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，促进公司与社会协调、和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设。

### （1）股东权益保护

股东是企业生存的根本，股东的认可和支持是促进企业良性发展的动力，保障股东权益、公平对待所有股东是公司的义务和职责。公司一贯注重现代企业制度的建设，报告期内，股东会、董事会运作不断规范，各项制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部控制制度体系，切实保障全体股东的合法权益。公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，都能充分行使自己的权利。公司严格按照中国证监会的有关要求召集、召开股东会，并请律师出席见证。确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益得到保障。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线，认真接受各种咨询。公司还通过接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，客观、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

### （2）员工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。公司严格贯彻《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，持续完善和优化包括社保在内的福利制度，逐渐拓宽员工的福利范围，组织各项员工活动，丰富员工精神生活，加大培训力度，提供必要的劳动防护用品和保护措施为员工创造舒适、优良、安心的工作环境，增强公司凝聚力和向心力。公司注重人才的培养，采用外训与内训相结合的方式积极开展各项培训，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，制定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人、控股股东张经纬	股份流通限售和自愿锁定	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”	2026年02月03日	1. 股份限售：公司股票上市之日起36个月内 2. 自愿锁定：股票上市后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有发行人上市前已发行股份的锁定期自动延长6个月	正常履行
	公司股东世盟投资、世盟经纬、经纬和君、张潇冉和常亚君	股份流通限售和自愿锁定	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”	2026年02月03日	1. 股份限售：公司股票上市之日起36个月内 2. 自愿锁定：股票上市后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业/本人持有发行人上市前已发行股份	正常履行

					的锁定期自动延长 6 个月	
公司股东海天汇荣、兴承经纬、首新晋元、朱方文和李家圣	股份限售	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”	2026 年 02 月 03 日	自公司股票上市之日起 12 个月内	正常履行	
公司时任董事及高级管理人员韩军、马雪涛、王丽琦及杨国忠	股份限售和自愿锁定	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”	2026 年 02 月 03 日	1. 股份限售：公司股票上市之日起 12 个月内 自愿锁定：股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有发行人上市前已发行股份的锁定期自动延长 6 个月	正常履行	
公司控股股东张经纬及其一致行动人世盟投资、张潇冉	股份减持	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”	2026 年 02 月 03 日	自锁定期满之日起两年内减持本次发行前公司已发行股份的，减持价格不低于发行价	正常履行	
持有公司 5%以上股份的股东海天汇荣、首新晋元、世盟经纬及其一致	股份减持	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承	2026 年 02 月 03 日	自锁定期满之日起两年内减持本次发行前公司已发行股份的，减持价	正常履行	

行动人经纬和君		诺” “（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”		格不低于发行价	
公司时任董事、高级管理人员韩军、马雪涛、王丽琦、杨国忠	股份减持	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺” “（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺”	2026年02月03日	自锁定期满之日起两年内减持本次发行前公司已发行股份的，减持价格不低于发行价	正常履行
世盟股份、控股股东、实际控制人、其他董事（不包括独立董事）、高级管理人员	稳定股价措施	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺” “（二）稳定股价的措施和承诺”	2026年02月03日	公司股票上市之日起三年	正常履行
世盟股份、控股股东、实际控制人、董事、高管、证券服务机构	股份回购和股份买回的措施和承诺	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺” “（三）股份回购和股份买回的措施和承诺”	2026年02月03日	长期	正常履行
世盟股份、控股股东、实际控制人	欺诈发行上市股份回购/购回	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺” “（四）关于欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺”	2026年02月03日	长期	正常履行
控股股东张经纬、董事、高管	摊薄即期回报及填补措施	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺” “（五）填补被摊薄即期回报的措施	2026年02月03日	长期	正常履行

			和承诺”			
	世盟股份	利润分配政策	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（六）利润分配政策的承诺”	2026年02月03日	长期	正常履行
	世盟股份、控股股东、实际控制人张经纬、董事、高管、证券服务机构	依法承担赔偿责任	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（七）依法承担赔偿责任的承诺”	2026年02月03日	长期	正常履行
	控股股东暨实际控制人张经纬及其近亲属张潇冉	避免同业竞争	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（八）控股股东、实际控制人避免新增同业竞争的承诺”	2026年02月03日	长期	正常履行
	世盟股份、实际控制人、控股股东张经纬、董事、高管、持股5%以上股东	未履行承诺的约束措施	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（九）本次发行相关重要承诺的约束机制”	2026年02月03日	长期	正常履行
	控股股东暨实际控制人张经纬及其一致行动人张潇冉、持股5%以上股份的股东海天汇荣、首新晋元、世盟投资、世盟经纬及其一致行动人经纬和君、间接持股5%以上股份的股东常亚君及其一致行动人常亚琴、叶承智及其一致行动人叶承圣、董事、高级管理人员	规范并减少关联交易	详见招股说明书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（十一）关于规范和减少与发行人关联交易的承诺”	2026年02月03日	长期	正常履行
	控股股东、实	业绩下滑延长	详见招股说明	2026年02月	公司股票上市	正常履行

	际控制人张经纬， 及其一致行动人世盟投资、张潇冉	锁定期	书“第十二节附件”“五、与投资者保护相关的承诺”“（十三）关于业绩下滑延长股份锁定期的承诺”	03 日	之日起三年	
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，因内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司被注销，本年度合并范围内减少 1 家子公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘海山、杨秋实
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司本年度聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，2025 年年度内控审计费用为 30 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总	20.1	否	判决、裁决或和解已生效	判决、裁决或和解已生效	判决、裁决或和解已生效执行		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,217,500	100.00%						69,217,500	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,217,500	100.00%						69,217,500	100.00%
其中：境内法人持股	31,623,750	45.69%						31,623,750	45.69%
境内自然人持股	37,593,750	54.31%						37,593,750	54.31%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	69,217,500	100.00%						69,217,500	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,018	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
张经纬	境内自然人	49.84%	34,500,000	0	34,500,000	0	不适用	0
天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	18.06%	12,500,000	0	12,500,000	0	不适用	0
北京首元新能投资管理有限公司—北京首新晋元管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	8.58%	5,937,500	0	5,937,500	0	不适用	0
北京世盟投资有限责任公司	境内非国有法人	7.22%	5,000,000	0	5,000,000	0	不适用	0
天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.22%	5,000,000	0	5,000,000	0	不适用	0
张潇冉	境内自然人	4.33%	3,000,000	0	3,000,000	0	不适用	0
天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.61%	2,500,000	0	2,500,000	0	不适用	0
北京兴承经纬管理咨询服务中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.99%	686,250	0	686,250	0	不适用	0
朱方文	境内自然人	0.10%	68,750	0	68,750	0	不适用	0
李家圣	境内自然人	0.04%	25,000	0	25,000	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司实际控制人张经纬直接持有公司 34,500,000 股股票，通过世盟投资间接控制公司 5,000,000 股股票，合计控制公司股份占公司总股本的 57.06%，世盟投资为张经纬控制并担任其执行董事兼法定代表人的企业；公司股东张潇冉为张经纬的女儿，张经纬、世盟投资与张潇冉构成一致行动关系。</p> <p>2、世盟经纬、经纬和君的合伙人均为常亚君与常亚琴，常亚琴与常亚君为同胞姐妹。世盟经纬与经纬和君构成一致行动关系，张经纬与常亚君原为夫妻关系，张潇冉为张经纬与常亚君的女儿。</p> <p>3、朱方文、李家圣分别在北京京西创业投资基金管理有限公司任董事总经理、投资总监；北京京西创业投资基金管理有限公司与公司股东首新晋元的执行事务合伙人北京首元新能投资管理有限公司同受首程控股有限公司控制，首新晋元、李家圣和朱方文构成一致行动关系。</p> <p>除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p>							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
无	0	其他	0
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张经纬	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张经纬	本人	中国	否

张潇冉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
北京世盟投资有限责任公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张经纬先生，现任公司董事长兼总经理； 张潇冉女士系张经纬先生之女，未在公司及控股子公司任职； 北京世盟投资有限责任公司系张经纬先生实际控制的企业		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：上图为截止本报告披露日最新持股比例

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津海天汇荣科技咨询合伙企业(有限合伙)	叶承圣	2017-01-18	3500 万元	科技咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2026]第 ZB10751 号
注册会计师姓名	刘海山、杨秋实

审计报告正文

世盟供应链管理股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了世盟供应链管理股份有限公司（以下简称世盟股份）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了世盟股份 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于世盟股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	

<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策与会计估计”注释 37 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”注释 61。</p> <p>2025 年度世盟股份合并财务报表确认营业收入为 85,836.60 万元。收入是世盟股份的关键业绩指标之一，收入可能存在确认金额不准确或计入不正确的会计期间的固有风险，同时存在因管理层为了达到特定目标或期望而被操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解及评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性；</li> <li>2、对管理层进行访谈，了解收入确认的具体会计政策；检查公司的主要业务合同，包括合同中控制权及风险报酬转移、权利与义务等条款，评价收入确认的会计政策是否符合会计准则的规定；</li> <li>3、抽样测试报告期的收入确认，检查原始业务单据，如合同、派车单、报关单、客户签收单、对账结算资料等，检查收入确认的真实性、准确性、完整性；</li> <li>4、根据约定的结算价格、运输车次或业务量等因素复核收入的计算过程；</li> <li>5、按照业务类型、主要客户进行毛利率分析；</li> <li>6、对主要客户进行函证；</li> <li>7、针对资产负债表日前后的收入进行截止性测试；</li> <li>8、检查期后的收款测试。</li> </ol>
<b>(二) 成本的结转</b>	
<p>请参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”注释 61。</p> <p>2025 年度世盟股份合并财务报表确认营业成本为 64,638.12 万元。成本是世盟股份的关键业绩指标之一，成本可能存在确认金额不准确或计入不正确的会计期间的固有风险，同时存在因管理层为了达到特定目标或期望而被操纵的固有风险，因此，我们将成本结转识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解及评价管理层与成本结转相关的关键内部控制设计和运行有效性；</li> <li>2、对管理层进行访谈，了解成本结转的具体会计政策；检查公司的主要业务合同，评价成本结转的会计政策是否符合会计准则的规定；</li> <li>3、抽样测试报告期的成本结转，检查原始业务单据，如合同、对账结算资料等，检查成本结转的真实性、准确性、完整性；</li> <li>4、根据约定的采购结算价格、运输车次或业务量等因素复核成本的计算过程；</li> <li>5、对主要供应商进行函证；</li> <li>6、针对资产负债表日前后的成本进行截止性测试；</li> <li>7、检查期后的付款测试。</li> </ol>
<b>(三) 应收账款的可收回性</b>	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释 11 所述的会计政策及</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价并测试管理层对确定应收账款坏账准备相</li> </ol>

<p>“七、合并财务报表项目注释”注释 5。</p> <p>2025 年 12 月 31 日，世盟股份合并财务报表的应收账款账面余额分别为 28,304.99 万元，坏账准备余额分别为 1,297.88 万元；由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>关的内部控制：</p> <p>2、了解评价公司坏账计提政策及会计估计是否符合准则规定、公司实际情况及行业惯例；</p> <p>3、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>4、复核用于确认坏账准备的信息，包括检查账龄计算的正确性、以往收款情况、期后收款、回顾性复核公司过往预测的准确性；</p> <p>5、对于以组合为基础预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、迁徙率等）的准确性以及对计提坏账准备的计算是否准确；</p> <p>6、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>7、检查期后回款记录。</p>
--	---

#### （四）其他信息

世盟股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括世盟股份 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估世盟股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督世盟股份的财务报告过程。

## （六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对世盟股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致世盟股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就世盟股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘海山  
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨秋实

中国·上海

2026 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：世盟供应链管理股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	79,910,664.86	119,220,275.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	250,565,917.80	
衍生金融资产		
应收票据	216,948.32	6,704,273.44
应收账款	270,071,041.95	413,507,917.41
应收款项融资	5,324,215.02	
预付款项	4,992,242.72	3,929,112.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,385,807.04	19,383,722.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
其中：数据资源		
合同资产	13,847,366.04	29,811,257.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	54,660.67	52,129.87
其他流动资产	36,953,790.08	26,284,981.46
<b>流动资产合计</b>	<b>676,322,654.50</b>	<b>618,893,669.36</b>
<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	87,006.69	141,667.36
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	61,133,383.98	62,534,141.43
固定资产	217,317,714.12	41,493,021.87

在建工程		157,321,534.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,133,884.77	19,586,762.25
无形资产	158,232,344.34	163,317,498.17
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		448,230.74
递延所得税资产	7,744,407.63	5,935,127.98
其他非流动资产		1,362,185.84
非流动资产合计	456,648,741.53	452,140,170.46
资产总计	1,132,971,396.03	1,071,033,839.82
流动负债：		
短期借款		
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	122,134,788.41	197,687,362.66
预收款项		
合同负债		3,027.52
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	11,779,780.94	10,946,465.03
应交税费	13,739,827.83	19,354,584.70
其他应付款	5,303,041.29	5,104,085.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,232,839.47	6,213,283.35
其他流动负债		272.48
流动负债合计	158,190,277.94	239,309,080.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,865,688.39	5,020,884.68
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	2,286,499.03	2,257,876.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,152,187.42	7,278,761.23
负债合计	163,342,465.36	246,587,842.19
所有者权益：		
股本	69,217,500.00	69,217,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	137,025,199.33	137,025,199.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	11,773,988.25	5,858,884.65
盈余公积	34,608,750.00	31,680,694.85
一般风险准备		
未分配利润	717,003,493.09	580,663,718.80
归属于母公司所有者权益合计	969,628,930.67	824,445,997.63
少数股东权益		
所有者权益合计	969,628,930.67	824,445,997.63
负债和所有者权益总计	1,132,971,396.03	1,071,033,839.82

法定代表人：张经纬    主管会计工作负责人：王丽琦    会计机构负责人：王小强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,384,418.29	68,144,868.36
交易性金融资产	250,565,917.80	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	92,809,541.73	150,725,457.09
应收款项融资	549,965.02	
预付款项	74,145.44	45,818.09
其他应收款	203,622,193.51	208,865,044.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		

合同资产	3,314,161.04	8,293,046.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	54,660.67	52,129.87
其他流动资产	19,469,255.95	11,941,731.00
流动资产合计	639,844,259.45	448,068,095.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	87,006.69	141,667.36
长期股权投资	361,493,453.00	410,993,453.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,445,937.53	2,241,914.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		4,760,295.08
无形资产	41,459.17	81,629.57
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		448,230.74
递延所得税资产	980,722.73	448,292.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	364,048,579.12	419,115,482.53
资产总计	1,003,892,838.57	867,183,578.49
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	75,480,618.59	82,006,310.75
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,442,975.13	2,388,854.60
应交税费	122,999.67	97,990.84
其他应付款	269,515,137.41	201,799,804.53
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	69,713.25	2,952,642.79
其他流动负债		
流动负债合计	347,631,444.05	289,245,603.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	87,006.69	1,644,309.26
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	146,926.79	5,447.34
其他非流动负债	105,000,000.00	155,000,000.00
非流动负债合计	105,233,933.48	156,649,756.60
负债合计	452,865,377.53	445,895,360.11
所有者权益：		
股本	69,217,500.00	69,217,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	137,025,199.33	137,025,199.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,608,750.00	31,680,694.85
未分配利润	310,176,011.71	183,364,824.20
所有者权益合计	551,027,461.04	421,288,218.38
负债和所有者权益总计	1,003,892,838.57	867,183,578.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	858,366,015.83	1,028,143,939.93
其中：营业收入	858,366,015.83	1,028,143,939.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	692,609,463.64	807,209,874.61
其中：营业成本	646,381,171.41	771,652,807.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,250,995.56	4,988,997.95
销售费用	7,184,215.54	7,250,264.55
管理费用	33,613,209.13	24,827,877.40
研发费用		
财务费用	179,872.00	-1,510,072.47
其中：利息费用	591,216.04	576,742.61
利息收入	545,605.17	2,172,058.16
加：其他收益	4,734,880.16	2,815,624.97
投资收益（损失以“-”号填列）	2,559,509.55	234,402.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-541,870.94	-6,312,069.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	161,251.43	-78,146.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,149,026.75	301,985.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,819,349.14	217,895,862.28
加：营业外收入	860,472.43	4,293,286.41
减：营业外支出	1,403,229.28	6,189,482.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	173,276,592.29	215,999,666.61
减：所得税费用	34,008,762.85	45,940,762.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	139,267,829.44	170,058,903.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	139,267,829.44	170,058,903.98
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	139,267,829.44	170,058,903.98
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	139,267,829.44	170,058,903.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,267,829.44	170,058,903.98
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	2.01	2.46
（二）稀释每股收益	2.01	2.46

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

法定代表人：张经纬 主管会计工作负责人：王丽琦 会计机构负责人：王小强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	254,765,862.51	314,759,512.35
减：营业成本	240,518,887.16	281,553,354.90
税金及附加	421,524.76	578,168.18
销售费用	4,922,174.01	5,738,778.61
管理费用	14,537,009.64	13,655,482.91
研发费用		
财务费用	-273,738.29	-1,669,265.31
其中：利息费用	92,540.39	279,334.00
利息收入	392,038.37	1,966,193.86
加：其他收益	328,747.69	18,833.62
投资收益（损失以“-”号填列）	134,178,831.66	79,877,402.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	623,075.36	-521,303.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	50,291.78	-1,631.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	180,675.82	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	130,001,627.54	94,276,294.34
加：营业外收入	154,193.44	223,615.06
减：营业外支出	807,529.04	247,238.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,348,291.94	94,252,671.16
减：所得税费用	-390,950.72	3,696,296.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,739,242.66	90,556,374.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	129,739,242.66	90,556,374.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	129,739,242.66	90,556,374.99
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	1,146,251,192.63	1,034,564,030.91
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	3,794,566.59	893.08
收到其他与经营活动有关的现金	11,308,580.33	8,130,261.80
经营活动现金流入小计	1,161,354,339.55	1,042,695,185.79
购买商品、接受劳务支付的现金	720,995,306.46	748,066,057.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,953,493.24	88,960,071.44
支付的各项税费	74,760,805.62	77,819,647.83
支付其他与经营活动有关的现金	13,923,859.99	14,257,331.82
经营活动现金流出小计	901,633,465.31	929,103,108.88
经营活动产生的现金流量净额	259,720,874.24	113,592,076.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	818,922.00	1,002,179.52
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	1,026,993,591.75	220,234,402.74
投资活动现金流入小计	1,027,812,513.75	221,236,582.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,153,040.37	126,984,145.36
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		100,004,772.73
支付其他与投资活动有关的现金	1,275,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,312,153,040.37	446,988,918.09
投资活动产生的现金流量净额	-284,340,526.62	-225,752,335.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	613,057.01	
筹资活动现金流入小计	613,057.01	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	15,303,015.59	14,183,246.11
筹资活动现金流出小计	15,303,015.59	14,183,246.11
筹资活动产生的现金流量净额	-14,689,958.58	-14,183,246.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,309,610.96	-126,343,505.03
加：期初现金及现金等价物余额	119,220,275.82	245,563,780.85
六、期末现金及现金等价物余额	79,910,664.86	119,220,275.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	374,805,037.62	332,989,115.44
收到的税费返还	397,989.18	
收到其他与经营活动有关的现金	73,320,809.17	135,178,740.78
经营活动现金流入小计	448,523,835.97	468,167,856.22
购买商品、接受劳务支付的现金	291,299,221.48	341,277,793.66
支付给职工以及为职工支付的现金	22,916,894.40	20,760,853.70
支付的各项税费	2,335,686.17	9,023,717.55
支付其他与经营活动有关的现金	5,703,564.45	116,999,510.35
经营活动现金流出小计	322,255,366.50	488,061,875.26
经营活动产生的现金流量净额	126,268,469.47	-19,894,019.04
<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	131,619,322.11	10,401,053.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,649.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,026,993,591.75	220,234,402.74
投资活动现金流入小计	1,158,612,913.86	235,742,106.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,779.92	87,441.01
投资支付的现金		117,623,453.00
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	1,275,000,000.00	220,234,402.74
投资活动现金流出小计	1,275,175,779.92	337,945,296.75
投资活动产生的现金流量净额	-116,562,866.06	-102,203,190.14
<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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,466,053.48	3,837,839.97
筹资活动现金流出小计	8,466,053.48	3,837,839.97
筹资活动产生的现金流量净额	-8,466,053.48	-3,837,839.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,239,549.93	-125,935,049.15
加：期初现金及现金等价物余额	68,144,868.36	194,079,917.51
六、期末现金及现金等价物余额	69,384,418.29	68,144,868.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33	0.00	0.00	5,858,884.65	31,680,694.85		580,663,718.80		824,445,997.63	824,445,997.63	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	69,217,500.00				137,025,199.33			5,858,884.65	31,680,694.85		580,663,718.80		824,445,997.63	824,445,997.63	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,915,103.60	2,928,055.15		136,339,774.29		145,182,933.04	145,182,933.04	
（一											139,		139,	139,	

综合收益总额											267,829.44		267,829.44		267,829.44	
(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								2,928.05				-		2,928.05		
1.提取盈余公积								2,928.05				-		2,928.05		
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)																

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								5,915,103.60					5,915,103.60		5,915,103.60
1.								13,8					13,8		13,8

本期提取								43,947.97					43,947.97		43,947.97
2. 本期使用								7,928.844.37					7,928.844.37		7,928.844.37
(六) 其他															
四、本期期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			11,773.988.25	34,608.750.00			717,003,493.09		969,628,930.67	969,628,930.67

上期金额

单位：元

项目	2024 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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			2,120,790.53	22,625,057.35			419,660,452.32		650,648,999.53	650,648,999.53	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	69,217,500.00				137,025,199.33			2,120,790.53	22,625,057.35			419,660,452.32		650,648,999.53	650,648,999.53	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,738,094.12	9,055,637.50			161,003,266.48		173,796,998.10	173,796,998.10	
(一) 综												170,058,		170,058,	170,058,	

合收益总额											903.98		903.98		903.98
(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								9,055,637.50		-9,055,637.50					
1.提取盈余公积								9,055,637.50		-9,055,637.50					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分															

配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								3,738,094.12					3,738,094.12		3,738,094.12
1. 本期								11,895.6					11,895.6		11,895.6

提取							74.68					74.68		74.68
2. 本期使用							8,157,580.56					8,157,580.56		8,157,580.56
(六) 其他														
四、本期期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33		5,858,884.65	31,680,694.85		580,663,718.80		824,445,997.63		824,445,997.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33				31,680,694.85	183,364,824.20		421,288,218.38
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,217,500.00				137,025,199.33				31,680,694.85	183,364,824.20		421,288,218.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,928,055.15	126,811,187.51			129,739,242.66

(一) 综合收益总额										129,739,242.66		129,739,242.66
(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										2,928,055.15		-2,928,055.15
1. 提取盈余公积										2,928,055.15		-2,928,055.15
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所												

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								1,024,630.16				1,024,630.16
2. 本期使用								1,024,630.16				1,024,630.16
（六）其												

他												
四、 本期 期末 余额	69,21 7,500 .00				137,0 25,19 9.33				34,60 8,750 .00	310,1 76,01 1.71		551,0 27,46 1.04

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	69,21 7,500 .00				137,0 25,19 9.33				22,62 5,057 .35	101,8 64,08 6.71		330,7 31,84 3.39
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	69,21 7,500 .00				137,0 25,19 9.33				22,62 5,057 .35	101,8 64,08 6.71		330,7 31,84 3.39
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)									9,055 ,637. 50	81,50 0,737 .49		90,55 6,374 .99
(一) 综 合收 益总 额										90,55 6,374 .99		90,55 6,374 .99
(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									9,055,637.50	-9,055,637.50		
1. 提取盈余公积									9,055,637.50	-9,055,637.50		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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								1,372,864.42				1,372,864.42
2. 本 期使 用								1,372,864.42				1,372,864.42
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	69,217,500.00				137,025,199.33				31,680,694.85	183,364,824.20		421,288,218.38

### 三、公司基本情况

世盟供应链管理股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）由世盟物流控股股份有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司完成整体变更的工商登记。公司的企业法人营业执照注册号：911101135658030704。

截至 2025 年 12 月 31 日止，注册资本为 6,921.75 万元，实收资本 6,921.75 万元。注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 36 号院 8 号楼 508。

本公司主要经营活动为：提供包括运输服务、仓储及管理服务、关务服务在内的全方位、一体化综合物流服务。本公司的实际控制人为：张经纬。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 27 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“11、金融工具”、“24、固定资产”、“29、无形资产”、“37、收入”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占资产总额的 0.3%以上且绝对金额超过 1000 万元人民币
重要的应收账款坏账准备收回或转回	应收账款坏账准备收回或转回金额占资产总额的 0.3%以上且绝对金额超过 1000 万元人民币
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	应收账款坏账准备收回或转回金额占资产总额的 0.3%以上且绝对金额超过 1000 万元人民币
重要的应收款项实际核销	单笔核销应收款项金额的影响占公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例在 10%以上且绝对金额超过 1000 万元人民币
重要的在建工程项目	单个项目预算大于资产总额的 5%以上或余额占资产总额的 0.5%以上
账龄超过 1 年以上的重要合同负债/应付账款/其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/合同负债/其他应付款占资产总额的 0.3% 以上且金额大于 2000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司营业收入或资产总额占集团营业收入或资产总额 5%以上的子公司确定为重要的非全资子公司
重要的投资活动现金流量	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 2 亿元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **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（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，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。

公司按组合进行预计信用损失计算的具体方法如下：

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
应收账款/合同资产：	
账龄组合	本组合以应收款项、合同资产的账龄作为信用风险特征
同一控制下公司组合	本组合为对同一控制下公司的往来款项
其他应收款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
押金、保证金及集装箱押金	本组合为日常经常活动中应收取各类押金保证金等应收款项。

采用账龄组合计提的具体比例如下

计提方法	账龄	计提比例（%）
账龄组合	1-6 个月	1.00
	7-12 个月	5.00
	1 至 2 年	20.00
	2 至 3 年	50.00
	3 年以上	100.00

## 12、应收票据

不适用

### 13、应收账款

不适用

### 14、应收款项融资

不适用

### 15、其他应收款

不适用

### 16、合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### 17、存货

不适用

### 18、持有待售资产

#### (1) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## (2) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## **(2) 初始投资成本的确定**

### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### **(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## **(3) 后续计量及损益确认方法**

### **1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **2) 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30年-50年	5%	1.9%-3.17%
机器设备	年限平均法	5年	5%	19%
专用车辆	年限平均法	5年	5%	19%

辅助车辆	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19%

### (3) 固定资产处置

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

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## **27、生物资产**

不适用

## **28、油气资产**

不适用

## **29、无形资产**

### **(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 37、收入

### (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。

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。企业代第三方收取的款项，应当作为负债处理，不计入交易价格。公司与客户结算的实报实销代垫费用，为代第三方收取的款项，作为往来款处理。

## （2）具体原则

公司主要从事运输业务、关务业务及仓储业务。各类型收入确认时点及依据如下：

（1）运输业务：属于在某一时段内履行的履约义务，公司履行了合同中的履约义务，即将货物运送到指定目的地，按照合同约定报价和完成的工作量确认收入。

（2）关务业务：属于在某一时点履行的履约义务，公司履行了合同中的履约义务，即完成关务服务后确认收入，按照合同约定价格和完成服务确认收入。

（3）仓储业务：属于在某一时段内履行的履约义务，按照已经提供服务的时间、使用的仓库面积及合同约定价格按月确认收入。

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

### 39、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的资产用于构建设备、厂房等长期资产的，视为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：取得的资产与长期资产不相关的一次性奖励，视为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据申请补助理由以及资金使用计划用途划分为与资产相关或与收益相关。

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公

司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、41、租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

### (3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、41、租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

#### 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
		0.00

### 执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
世盟供应链管理股份有限公司	25%
北京华瀚长弘物流有限公司	25%
北京瑞捷恒通物流有限公司	20%
北京信诚通达物流有限公司	20%
北京东亚联运国际物流有限公司	20%
世盟（天津）国际货运代理有限公司	20%
世盟国际物流（上海）有限公司	25%
铭板塑胶（上海）有限公司	20%
上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司	20%
世盟（廊坊）危险品运输有限公司	25%
天津东亚港口服务有限公司	20%
北京世盟国际物流有限公司	20%
世盟国际物流（重庆）有限公司	15%
世盟（内蒙古自治区）供应链管理有限责任公司	15%
天津华瀚港口服务有限公司	20%
北京远川物流有限公司	25%
内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司	本期注销
天津远川物流有限公司	25%
重庆远川国际物流有限公司	15%
北京世盟新能源供应链管理有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税税收优惠：

A、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）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，执行期限至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司北京瑞捷恒通物流有限公司、北京信诚通达物流有限公司、北京东亚联运国际物流有限公司、世盟（天津）国际货运代理有限公司、铭板塑胶（上海）有限公司、上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司天津东亚港口服务有限公司、北京世盟国际物流有限公司和天津华瀚港口服务有限公司适用上述政策。

B、根据 2020 年 4 月 23 日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》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司之子公司世盟国际物流（重庆）有限公司、世盟（内蒙古自治区）供应链管理有限责任公司、重庆远川国际物流有限公司适用上述政策。

### （2）增值税税收优惠：

A、根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。上述政策延期至 2027 年 12 月 31 日。

本公司之子公司北京世盟国际物流有限公司适用上述优惠政策。

B、根据 2023 年 8 月 2 日《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，满足适用条件的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 30%。

本公司之子公司北京华瀚长弘物流有限公司、北京瑞捷恒通物流有限公司、北京东亚联运国际物流有限公司、北京信诚通达物流有限公司、上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司适用上述政策。

### （3）其他税费减免优惠：

根据《国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 3 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。对增值税小规模纳税人，小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	79,910,664.86	119,220,275.82
合计	79,910,664.86	119,220,275.82

其他说明：

公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,565,917.80	
其中：		
结构性存款	250,565,917.80	
其中：		
合计	250,565,917.80	

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	219,139.72	6,711,237.38
银行承兑汇票坏账准备	-2,191.40	-6,963.94
合计	216,948.32	6,704,273.44

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	219,139.72	100.00%	2,191.40	1.00%	216,948.32	6,711,237.38	100.00%	6,963.94	0.10%	6,704,273.44
其中：										
账龄组合	219,139.72	100.00%	2,191.40	1.00%	216,948.32	696,393.74	10.38%	6,963.94	1.00%	689,429.80
低风险组合						6,014,843.64	89.62%			6,014,843.64
合计	219,139.72	100.00%	2,191.40		216,948.32	6,711,237.38	100.00%	6,963.94		6,704,273.44

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1-6 个月	219,139.72	2,191.40	1.00%
合计	219,139.72	2,191.40	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	6,963.94		4,772.54			2,191.40
合计	6,963.94		4,772.54			2,191.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

不适用

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	271,253,923.46	412,881,229.58
1-6 个月	265,085,134.67	407,848,605.68
7-12 个月	6,168,788.79	5,032,623.90
1 至 2 年	1,102,250.00	4,566,520.54
2 至 3 年	2,687,367.54	7,952,965.61
3 年以上	8,006,312.56	510,333.59
合计	283,049,853.56	425,911,049.32

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,806,898.93	1.70%	4,806,898.93	100.00%	0.00	4,806,898.93	1.13%	4,806,898.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	278,242,954.63	98.30%	8,171,912.68	2.94%	270,071,041.95	421,104,150.39	98.87%	7,596,232.98	1.80%	413,507,917.41
其中：										
账龄组合	278,242,954.63	98.30%	8,171,912.68	2.94%	270,071,041.95	421,104,150.39	98.87%	7,596,232.98	1.80%	413,507,917.41
合计	283,049,853.56	100.00%	12,978,811.61		270,071,041.95	425,911,049.32	100.00%	12,403,131.91		413,507,917.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海仕睿供应链管理有限公司	4,806,898.93	4,806,898.93	4,806,898.93	4,806,898.93	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	265,085,134.67	2,650,851.34	1.00%
7-12 个月	6,168,788.79	308,439.44	5.00%
1 至 2 年	1,102,250.00	220,450.00	20.00%
2 至 3 年	1,789,218.54	894,609.27	50.00%
3 年以上	4,097,562.63	4,097,562.63	100.00%
合计	278,242,954.63	8,171,912.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,403,131.91	575,679.70				12,978,811.61
合计	12,403,131.91	575,679.70				12,978,811.61

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
Maersk A/S	90,744,697.86	6,852,091.70	97,596,789.56	32.86%	975,967.90
北京中都星徽数科供应链管理有 限公司	51,039,953.31	451,157.49	51,491,110.80	17.33%	514,911.11
北京中瑞荣国际 机械有限公司	19,621,223.83		19,621,223.83	6.61%	5,134,770.28
利乐包装（北 京）有限公司	15,705,792.03	605,301.02	16,311,093.05	5.49%	163,110.93
利乐包装（呼 和浩特）有限公司	15,189,908.62	1,853,223.13	17,043,131.75	5.74%	170,431.32
合计	192,301,575.65	9,761,773.34	202,063,348.99	68.03%	6,959,191.54

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	13,987,238.42	139,872.38	13,847,366.04	30,112,380.87	301,123.81	29,811,257.06
合计	13,987,238.42	139,872.38	13,847,366.04	30,112,380.87	301,123.81	29,811,257.06

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	13,987,238.42	100.00%	139,872.38	1.00%	13,847,366.04	30,112,380.87	100.00%	301,123.81	1.00%	29,811,257.06
其中：										
账龄组合	13,987,238.42		139,872.38	1.00%	13,847,366.04	30,112,380.87	100.00%	301,123.81	1.00%	29,811,257.06
合计	13,987,238.42	100.00%	139,872.38		13,847,366.04	30,112,380.87	100.00%	301,123.81		29,811,257.06

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	13,987,238.42	139,872.38	1.00%
合计	13,987,238.42	139,872.38	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备		161,251.43		
合计		161,251.43		---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,324,215.02	

合计	5,324,215.02	
----	--------------	--

## (2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,341,100.00	
合计	3,341,100.00	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

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

公司本期新增项目为银行承兑汇票的应收款项融资 24,373,926.17 元，本期终止确认 19,049,711.15 元，期末余额为：5,324,215.02 元。

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票		24,373,926.17	19,049,711.15		5,324,215.02	

## (8) 其他说明

本公司所持有的在应收款项融资核算的银行承兑汇票，均为信用等级较高的银行承兑的汇票，不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	14,385,807.04	19,383,722.23
合计	14,385,807.04	19,383,722.23

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

不适用

**2) 重要逾期利息**

不适用

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

不适用

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

不适用

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

不适用

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

不适用

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及集装箱押金	14,308,869.30	17,901,256.94
备用金	9,100.00	
往来款及其他	78,214.12	1,521,877.89
合计	14,396,183.42	19,423,134.83

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,225,331.69	8,963,057.01
1-6个月	2,136,426.68	4,215,798.61
7-12个月	1,088,905.01	4,747,258.40
1至2年	5,238,523.10	2,650,135.70
2至3年	425,000.00	6,220,605.38
3年以上	5,507,328.63	1,589,336.74
合计	14,396,183.42	19,423,134.83

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,396,183.42	100.00%	10,376.38	0.07%	14,385,807.04	19,423,134.83	100.00%	39,412.60	0.20%	19,383,722.23
其中：										
组合1：账龄组合	87,314.12	0.61%	10,376.38	11.88%	76,937.74	1,521,877.89	7.84%	39,412.60	2.59%	1,482,465.29
组合2：押金、保证金及集装箱	14,308,869.30	99.39%			14,308,869.30	17,901,256.94	92.16%			17,901,256.94

押金										
合计	14,396,183.42	100.00%	10,376.38		14,385,807.04	19,423,134.83	100.00%	39,412.60		19,383,722.23

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	37,233.12	372.33	1.00%
7-12 个月	81.00	4.05	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	10,000.00	20.00%
合计	87,314.12	10,376.38	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	39,412.60			39,412.60
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	29,036.22			29,036.22
2025 年 12 月 31 日余额	10,376.38			10,376.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	39,412.60		29,036.22			10,376.38
合计	39,412.60		29,036.22			10,376.38

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	额
中国天津外轮代理有限公司	集装箱押金	4,400,000.00	1-2年、3年以上	30.56%	0.00
天津港远达物流有限公司	集装箱押金	2,710,000.00	1-2年、3年以上	18.82%	0.00
中国外运华北有限公司集装箱分公司	集装箱押金	1,000,000.00	2年以内	6.95%	0.00
北京中都星徽物流有限公司	押金	706,700.74	2-3年、3年以上	4.91%	0.00
北京奔驰汽车有限公司	押金	600,000.00	3年以上	4.17%	0.00
合计		9,416,700.74		65.41%	0.00

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

#### 9、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,992,242.72	100.00%	3,929,112.07	100.00%
合计	4,992,242.72		3,929,112.07	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
青岛牛卡福供应链集团有限公司	1,494,570.23	29.94
中国石化销售股份有限公司	1,018,584.77	20.40
中国天津外轮代理有限公司	645,468.22	12.93
浙江电子口岸有限公司	450,316.45	9.02
山东高速信联科技股份有限公司	324,382.71	6.50
合计	3,933,322.38	78.79

#### 10、存货

不适用

**11、持有待售资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	54,660.67	52,129.87
合计	54,660.67	52,129.87

**(1) 一年内到期的债权投资**适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,594,364.15	4,321,655.48
待抵扣税金	13,786,802.63	10,367,247.70
预缴企业所得税	571,774.06	244,296.24
待取得抵扣凭证进项税额	887,641.66	582,887.98
上市费用	18,113,207.58	10,660,377.37
预缴土地使用税		108,516.69
合计	36,953,790.08	26,284,981.46

**14、债权投资**

不适用

**15、其他债权投资**

不适用

**16、其他权益工具投资**

不适用

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	87,006.69		87,006.69	141,667.36		141,667.36	
其中： 未实现融资 收益	3,308.85		3,308.85	8,858.54		8,858.54	
合计	87,006.69		87,006.69	141,667.36		141,667.36	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

不适用

## 18、长期股权投资

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

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	50,682,928.11	17,661,240.09		68,344,168.20
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	50,682,928.11	17,661,240.09		68,344,168.20
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	2,590,207.73	3,219,819.04		5,810,026.77
2. 本期增加金额	1,014,101.60	386,655.85		1,400,757.45
(1) 计提或摊销	1,014,101.60	386,655.85		1,400,757.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,604,309.33	3,606,474.89		7,210,784.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	47,078,618.78	14,054,765.20		61,133,383.98
2. 期初账面价值	48,092,720.38	14,441,421.05		62,534,141.43

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

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	217,317,714.12	41,493,021.87
固定资产清理		
合计	217,317,714.12	41,493,021.87

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	专用车辆	辅助车辆	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	29,165,076.31	4,225,244.00	81,270,598.89	6,302,832.18	1,661,866.38	122,625,617.76
2. 本期增加金额	178,818,945.04	265,319.65	17,368,525.37	763,826.77	868,082.31	198,084,699.14
(1) 购置		265,319.65	1,654,911.50	763,826.77	868,082.31	3,552,140.23
(2) 在建工程转入	178,818,945.04					178,818,945.04
(3) 企业合并增加						
(4) 使用权资产转入			15,713,613.87			15,713,613.87
3. 本期减少金额	1,669,216.80	528,133.16	3,186,051.65	529,962.11	26,168.21	5,939,531.93
(1) 处置或报废	1,669,216.80	528,133.16	3,186,051.65	529,962.11	26,168.21	5,939,531.93
4. 期末余额	206,314,804.55	3,962,430.49	95,453,072.61	6,536,696.84	2,503,780.48	314,770,784.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,845,263.99	2,579,828.34	71,362,682.59	3,245,531.49	1,099,289.48	81,132,595.89
2. 本期增加金额	6,423,601.04	395,526.37	13,852,018.68	873,432.55	269,488.85	21,814,067.49
(1) 计提	6,423,601.04	395,526.37	4,895,259.10	873,432.55	269,488.85	12,857,307.91
(2) 使用权			8,956,759.58			8,956,759.58

资产转入						
3. 本期减少金额	1,669,216.80	278,665.07	3,020,574.04	503,464.01	21,672.61	5,493,592.53
(1) 处置或报废	1,669,216.80	278,665.07	3,020,574.04	503,464.01	21,672.61	5,493,592.53
4. 期末余额	7,599,648.23	2,696,689.64	82,194,127.23	3,615,500.03	1,347,105.72	97,453,070.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	198,715,156.32	1,265,740.85	13,258,945.38	2,921,196.81	1,156,674.76	217,317,714.12
2. 期初账面价值	26,319,812.32	1,645,415.66	9,907,916.30	3,057,300.69	562,576.90	41,493,021.87

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
通过经营租赁方式租出的房屋建筑物	77,782,709.31

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	157,321,534.82
合计		157,321,534.82

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
世盟华北供应链管理中心建设项目				115,686,951.57		115,686,951.57
现代制铁仓库装修项目				41,634,583.25		41,634,583.25
合计				157,321,534.82		157,321,534.82

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
世盟华北供应链管理中心建设项目	137,000,000.00	115,686,951.57	21,268,052.42	136,955,003.99			99.97%	100%				自筹资金
合计	137,000,000.00	115,686,951.57	21,268,052.42	136,955,003.99								

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用车辆	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,322,818.08	21,393,006.48	32,715,824.56
2. 本期增加金额	10,249,568.75	4,881,772.58	15,131,341.33
新增租赁	10,249,568.75	4,881,772.58	15,131,341.33
3. 本期减少金额	16,422,690.78	15,713,613.87	32,136,304.65
转出至固定资产		15,713,613.87	15,713,613.87
处置	16,422,690.78		16,422,690.78
4. 期末余额	5,149,696.05	10,561,165.19	15,710,861.24
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,158,557.53	8,970,504.78	13,129,062.31
2. 本期增加金额	4,459,360.56	2,494,795.77	6,954,156.33
(1) 计提	4,459,360.56	2,494,795.77	6,954,156.33
3. 本期减少金额	7,549,482.59	8,956,759.58	16,506,242.17
(1) 处置	7,549,482.59		7,549,482.59
转出至固定资产		8,956,759.58	8,956,759.58
4. 期末余额	1,068,435.50	2,508,540.97	3,576,976.47
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	4,081,260.55	8,052,624.22	12,133,884.77
2. 期初账面价值	7,164,260.55	12,422,501.70	19,586,762.25

## (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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	183,735,195.97			5,355,325.54	189,090,521.51
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	183,735,195.97			5,355,325.54	189,090,521.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,485,424.65			5,287,598.69	25,773,023.34
2. 本期增加金额	5,044,983.43			40,170.40	5,085,153.83
(1) 计提	5,044,983.43			40,170.40	5,085,153.83
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,530,408.08			5,327,769.09	30,858,177.17
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	158,204,787.89			27,556.45	158,232,344.34
2. 期初账面价值	163,249,771.32			67,726.85	163,317,498.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
合计	952,547.14					952,547.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
合计	952,547.14					952,547.14

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修款	448,230.74		112,057.65	336,173.09	
合计	448,230.74		112,057.65	336,173.09	

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,131,251.77	3,127,684.21	13,730,107.13	3,242,557.99
可抵扣亏损	18,396,635.94	4,599,158.99	10,590,949.40	2,647,737.36
租赁负债	10,351,233.10	1,850,480.73	15,437,348.69	3,541,866.43
合计	41,879,120.81	9,577,323.93	39,758,405.22	9,432,161.78

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,320,856.44	2,080,214.11	8,699,077.72	2,174,769.43
固定资产一次性加计扣除	183,456.21	45,864.06	183,456.21	45,864.06
交易性金融资产变动收益	565,917.80	141,479.45		
使用权资产	10,356,162.57	1,851,857.71	15,386,572.05	3,534,276.86
合计	19,426,393.02	4,119,415.33	24,269,105.98	5,754,910.35

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产	1,832,916.30	7,744,407.63	3,497,033.80	5,935,127.98
递延所得税负债	1,832,916.30	2,286,499.03	3,497,033.80	2,257,876.55

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

#### (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

不适用

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款				1,362,185.84		1,362,185.84
合计				1,362,185.84		1,362,185.84

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他应收款	10,777,000.00	10,777,000.00	押金	押箱款	13,210,000.00	13,210,000.00	押金	押箱款
使用权资产	10,561,165.19	8,052,624.22	抵押	抵押受限	21,393,006.48	12,422,501.70	抵押	抵押受限
合计	21,338,165.19	18,829,624.22			34,603,006.48	25,632,501.70		

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

**33、交易性金融负债**

不适用

**34、衍生金融负债**

不适用

**35、应付票据**

不适用

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
第三方运输支出	98,048,939.97	163,533,380.18
燃油、路桥及港口费用	5,618,745.19	5,098,809.79
租赁费	3,912,445.71	3,944,059.96
服务费及其他	2,070,795.27	1,482,392.11
工程及设备款	12,483,862.27	23,628,720.62
合计	122,134,788.41	197,687,362.66

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

不适用

**(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况**

是否属于大型企业

是 否**37、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,303,041.29	5,104,085.22
合计	5,303,041.29	5,104,085.22

**(1) 应付利息**

不适用

## (2) 应付股利

不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,933,314.33	2,809,103.40
往来款及其他	2,369,726.96	2,294,981.82
合计	5,303,041.29	5,104,085.22

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

不适用

## 38、预收款项

不适用

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		3,027.52
合计		3,027.52

账龄超过1年的重要合同负债

不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,476,390.29	84,790,812.48	83,981,842.57	11,285,360.20
二、离职后福利-设定提存计划	470,074.74	7,995,996.67	7,971,650.67	494,420.74
合计	10,946,465.03	92,786,809.15	91,953,493.24	11,779,780.94

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,080,865.41	74,163,876.19	74,422,072.74	5,822,668.86
2、职工福利费		1,113,276.73	1,113,276.73	
3、社会保险费	293,151.71	5,298,180.25	5,285,021.78	306,310.18
其中：医疗保险费	273,519.39	4,907,122.88	4,892,882.24	287,760.03
工伤保险费	19,632.32	367,940.68	369,022.85	18,550.15
生育保险费		23,116.69	23,116.69	
4、住房公积金	29,294.00	3,113,637.15	3,111,528.15	31,403.00
5、工会经费和职工教育经费	4,073,079.17	1,098,128.79	46,229.80	5,124,978.16
8、其他		3,713.37	3,713.37	
合计	10,476,390.29	84,790,812.48	83,981,842.57	11,285,360.20

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	455,828.80	7,743,045.12	7,719,435.84	479,438.08
2、失业保险费	14,245.94	252,951.55	252,214.83	14,982.66
合计	470,074.74	7,995,996.67	7,971,650.67	494,420.74

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,372,500.78	3,246,483.73
企业所得税	10,439,104.37	15,149,094.02
个人所得税	262,858.79	268,760.64
城市维护建设税	170,389.23	231,215.64
教育费附加	80,059.34	105,564.58
印花税	104,423.21	79,543.99
地方教育费附加	53,372.89	70,376.39
其他	257,119.22	203,545.71
合计	13,739,827.83	19,354,584.70

## 42、持有待售负债

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,232,839.47	6,213,283.35
合计	5,232,839.47	6,213,283.35

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		272.48
合计		272.48

短期应付债券的增减变动：

不适用

**45、长期借款**

不适用

**46、应付债券**

不适用

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,914,330.01	5,128,679.23
减：未确认融资费用	48,641.62	107,794.55
合计	2,865,688.39	5,020,884.68

**48、长期应付款**

不适用

**49、长期应付职工薪酬**

不适用

**50、预计负债**

不适用

## 51、递延收益

不适用

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,217,500.00						69,217,500.00

## 54、其他权益工具

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	137,025,199.33			137,025,199.33
合计	137,025,199.33			137,025,199.33

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

不适用

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,858,884.65	13,843,947.97	7,928,844.37	11,773,988.25
合计	5,858,884.65	13,843,947.97	7,928,844.37	11,773,988.25

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,680,694.85	2,928,055.15		34,608,750.00
合计	31,680,694.85	2,928,055.15		34,608,750.00

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	580,663,718.80	419,660,452.32
调整后期初未分配利润	580,663,718.80	419,660,452.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,267,829.44	170,058,903.98
减：提取法定盈余公积	2,928,055.15	9,055,637.50
期末未分配利润	717,003,493.09	580,663,718.80

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	858,366,015.83	646,381,171.41	1,028,143,939.93	771,652,807.18
合计	858,366,015.83	646,381,171.41	1,028,143,939.93	771,652,807.18

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

□是  否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

类别	运输业务		仓储业务		关务服务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让时间分类								

：								
在某一 时点确 认					86,246,476 .60	52,096,818 .05	86,246,476 .60	52,096,818 .05
在某一 时段内 确认	710,855,59 8.33	547,060,73 9.18	61,263,940 .90	47,223,614 .18			772,119,53 9.23	594,284,35 3.36
合计	710,855,59 8.33	547,060,73 9.18	61,263,940 .90	47,223,614 .18	86,246,476 .60	52,096,818 .05	858,366,01 5.83	646,381,17 1.41

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,359,818.81	1,652,254.91
教育费附加	654,601.61	828,685.53
车船使用税	182,549.51	188,040.60
印花税	581,023.94	450,744.48
地方教育费附加	436,400.99	552,456.97
其他	2,036,600.70	1,316,815.46
合计	5,250,995.56	4,988,997.95

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,245,939.42	11,773,335.42
房租及物业费	2,350,726.35	3,143,982.53
折旧与摊销	9,496,563.75	5,292,235.95
差旅费	707,589.68	605,272.88
车辆费用	608,227.00	588,850.31
服务费	2,841,845.89	738,305.12
办公费	1,602,819.72	1,434,508.83
业务招待费	963,899.30	503,015.16
其他费用	1,795,598.02	748,371.20
合计	33,613,209.13	24,827,877.40

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	5,799,862.60	5,614,002.31
业务招待费	659,198.98	609,475.47
差旅费	266,645.90	204,507.42
办公费	13,166.23	11,119.14
燃油费	6,456.76	6,923.78
招投标费	2,003.00	3,307.50
折旧费用	68,483.88	8,124.92
其他费用	368,398.19	792,804.01
合计	7,184,215.54	7,250,264.55

## 65、研发费用

不适用

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	591,216.04	576,742.61
其中：租赁负债利息费用	591,216.04	576,742.61
减：利息收入	545,605.17	2,172,058.16
汇兑损益	9,088.84	-22,554.89
手续费	125,172.29	107,797.97
合计	179,872.00	-1,510,072.47

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,669,608.05	2,733,941.63
代扣个人所得税手续费	34,072.11	28,083.34
直接减免的增值税	31,200.00	53,600.00
合计	4,734,880.16	2,815,624.97

## 68、净敞口套期收益

不适用

## 69、公允价值变动收益

不适用

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款收益	2,559,509.55	234,402.74

合计	2,559,509.55	234,402.74
----	--------------	------------

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,772.54	1,750.54
应收账款坏账损失	-575,679.70	-6,325,664.05
其他应收款坏账损失	29,036.22	11,844.00
合计	-541,870.94	-6,312,069.51

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	161,251.43	-78,146.58
合计	161,251.43	-78,146.58

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	286,766.25	301,985.34
使用权资产处置收益	862,260.50	
合计	1,149,026.75	301,985.34

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿金	695,669.54	3,848,594.88	695,669.54
非流动资产处置利得	153,648.32	299,293.44	153,648.32
其他	11,154.57	145,398.09	11,154.57
合计	860,472.43	4,293,286.41	860,472.43

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿款	1,231,413.93	5,507,036.46	1,231,413.93
罚没及滞纳金支出	24,002.85	96,418.01	24,002.85
非流动资产毁损报废损失	124,685.86	43,500.32	124,685.86
其他	23,126.64	542,527.29	23,126.64
合计	1,403,229.28	6,189,482.08	1,403,229.28

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,789,420.02	47,303,852.43
递延所得税费用	-1,780,657.17	-1,363,089.80
合计	34,008,762.85	45,940,762.63

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	173,276,592.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,319,148.07
子公司适用不同税率的影响	-13,415,511.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,581,210.70
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	569,687.02
税收优惠	-45,771.05
所得税费用	34,008,762.85

## 77、其他综合收益

不适用

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	545,605.17	2,172,058.16
营业外收入	706,824.11	2,747,713.94
政府补助	4,703,680.16	2,762,024.97
押金及保证金	2,856,862.99	110,796.85
往来款及其他	2,495,607.90	337,667.88
合计	11,308,580.33	8,130,261.80

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	10,694,780.99	7,041,929.16
押金、保证金及集装箱押金	275,578.14	3,186,341.64
营业外支出	677,854.70	3,468,384.98

往来款及其他	2,275,646.16	560,676.04
合计	13,923,859.99	14,257,331.82

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	1,025,000,000.00	180,000,000.00
理财收益及结构性存款收益	1,993,591.75	234,402.74
收回购买股权支付的保证金		40,000,000.00
合计	1,026,993,591.75	220,234,402.74

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	1,025,000,000.00	180,000,000.00
合计	1,025,000,000.00	180,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	1,275,000,000.00	180,000,000.00
购买股权支付的保证金		40,000,000.00
合计	1,275,000,000.00	220,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	1,275,000,000.00	180,000,000.00
合计	1,275,000,000.00	180,000,000.00

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回租赁负债保证金	613,057.01	
合计	613,057.01	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	7,900,000.00	600,000.00
租赁负债	7,324,583.58	13,369,046.11
租赁负债保证金	78,432.01	214,200.00
合计	15,303,015.59	14,183,246.11

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债及一年内到期非流动负债	11,234,168.03		13,691,620.08	7,324,583.58	9,502,676.67	8,098,527.86
合计	11,234,168.03		13,691,620.08	7,324,583.58	9,502,676.67	8,098,527.86

## (4) 以净额列报现金流量的说明

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

不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	139,267,829.44	170,058,903.98
加：资产减值准备	-161,251.43	78,146.58
信用减值损失	541,870.94	6,312,069.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,871,409.51	6,056,908.58
使用权资产折旧	6,954,156.33	10,287,646.25
无形资产摊销	5,471,809.68	4,216,257.31
长期待摊费用摊销	448,230.74	265,399.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,302,675.07	-601,278.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	124,685.86	43,500.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	591,216.04	576,742.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,559,509.55	-234,402.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,809,279.65	-1,301,965.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,622.48	-61,123.84

存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	149,237,174.51	-167,098,808.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-50,983,415.59	84,994,081.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,720,874.24	113,592,076.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,910,664.86	119,220,275.82
减：现金的期初余额	119,220,275.82	245,563,780.85
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	-39,309,610.96	-126,343,505.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,910,664.86	119,220,275.82
可随时用于支付的银行存款	79,910,664.86	119,220,275.82
三、期末现金及现金等价物余额	79,910,664.86	119,220,275.82

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

不适用

## (7) 其他重大活动说明

不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			459,415.58
其中：美元	65,361.88	7.0288	459,415.58
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	591,216.04	576,742.61
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	20,453,309.69	23,843,157.28
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	131,193.08	453,120.46

## （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	39,557,171.50	0.00
合计	39,557,171.50	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

不适用

## 84、其他

不适用

## 八、研发支出

不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

### 2、同一控制下企业合并

不适用

### 3、反向购买

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

2025 年度，本公司减少一家孙公司，如下：

本公司之孙公司内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司于 2025 年 6 月注销，合并范围减少一家公司。

## 6、其他

不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京华瀚长弘物流有限公司	5,000,000.00	北京市	北京	交通运输、仓储租赁	100.00%	0.00%	投资设立
北京瑞捷恒通物流有限公司	5,000,000.00	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
北京信诚通达物流有限公司	5,000,000.00	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
北京东亚联运国际物流有限公司	5,500,000.00	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
世盟(天津)国际货运代理有限公司	20,000,000.00	天津市	天津	供应链管理	100.00%	0.00%	投资设立
世盟国际物流(上海)有限公司	30,000,000.00	上海市	上海	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
铭板塑胶(上海)有限公司	17,386,462.00	上海市	上海	交通运输、仓储和邮政业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司	4,000,000.00	上海市	上海	交通运输、仓储和邮政业	100.00%	0.00%	投资设立
世盟(廊坊)危险品运输有限公司	10,000,000.00	河北省廊坊市	河北	危险货物运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
天津东亚港口服务有限公司	2,000,000.00	天津市	天津	港口货物装卸搬运活动；装卸搬	0.00%	100.00%	投资设立

				运			
北京世盟国际物流有限公司	5,000,000.00	北京市	北京	交通运输、仓储租赁	100.00%	0.00%	投资设立
世盟国际物流(重庆)有限公司	500,000.00	重庆市	重庆	交通运输和报关服务	100.00%	0.00%	投资设立
世盟(内蒙古自治区)供应链管理有限责任公司	10,000,000.00	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	装卸搬运和仓储业	100.00%	0.00%	投资设立
天津华瀚港口服务有限公司	50,000,000.00	天津市	天津	集装箱租赁服务	0.00%	100.00%	投资设立
北京远川物流有限公司	20,000,000.00	北京市	北京	仓储租赁	100.00%	0.00%	不构成业务的收购
内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司	20,000,000.00	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	交通运输		本期注销	投资设立
天津远川物流有限公司	100,000,000.00	天津市	天津	交通运输、仓储租赁和报关服务	100.00%	0.00%	投资设立
重庆远川国际物流有限公司	5,000,000.00	重庆市	重庆	装卸搬运和仓储业	0.00%	100.00%	投资设立
北京世盟新能源供应链管理有限责任公司	12,757,120.00	北京市	北京	仓储租赁	100.00%	0.00%	不构成业务的收购

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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**

不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

不适用

**4、重要的共同经营**

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**

不适用

**6、其他**

不适用

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

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

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

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	4,669,608.05	2,733,941.63

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

不适用

### 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

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

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			250,565,917.80	250,565,917.80
1. 以公允价值计量且			250,565,917.80	250,565,917.80

其变动计入当期损益的金融资产				
结构性存款			250,565,917.80	250,565,917.80
应收款项融资			5,324,215.02	5,324,215.02
持续以公允价值计量的资产总额			255,890,132.82	255,890,132.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司董事长兼总经理张经纬直接持有本公司 49.84% 的股权，并通过北京世盟投资有限责任公司间接持有本公司 7.22% 的股权，直接及间接合计持有并控制公司 57.06% 的股份，为本公司控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是张经纬。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

不适用

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京互邦达供应链管理有限公司	公司董事马雪涛关系密切的家庭成员曾具有重大影响的企业

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京互邦达供应链管理有限公司	运输服务	275,211.01		否	1,477,155.96

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

不适用

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张经纬	4,284,000.00	2024年05月31日	2027年06月15日	否
张经纬	2,555,000.00	2021年12月30日	2025年01月15日	是
张经纬	2,485,000.00	2021年12月16日	2025年01月15日	是
张经纬	1,785,000.00	2021年12月30日	2025年01月15日	是
张经纬	4,970,000.00	2022年03月10日	2025年04月15日	是

## (5) 关联方资金拆借

不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,048,007.80	3,034,528.00

**(8) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

不适用

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京互邦达供应链管理有限公司	40,150.00	356,700.00

**7、关联方承诺**

截至报告日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

**8、其他**

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

**十五、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**

不适用

## 6、其他

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十七、资产负债表日后事项

#### （一）深圳证券交易所上市发行：

经中国证券监督管理委员会《关于同意世盟供应链管理股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2753号）核准，公司于2026年2月3日在深圳证券交易所上市发行，股票简称“世盟股份”，股票代码“001220”。

#### （二）利润分配方案：

根据第四届董事会第二次会议决议，公司2025年年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币4.53元（含税），本次不送红股，不以资本公积金转增股本。截至2026年4月27日，公司总股本92,290,000股，向全体股东每10股派发现金红利人民币4.53元（含税），共计拟派发现金红利总额为人民币41,807,370.00元（含税）。

本分配预案尚待股东会批准。

### 十八、其他重要事项

截至报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十九、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	93,747,084.43	152,286,116.62
其中：1-6个月	93,745,288.11	151,341,157.48
7-12个月	1,796.32	944,959.14

合计	93,747,084.43	152,286,116.62
----	---------------	----------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	93,747,084.43	100.00%	937,542.70	1.00%	92,809,541.73	152,286,116.62	100.00%	1,560,659.53	1.02%	150,725,457.09
其中：										
组合1：账龄组合	93,747,084.43	100.00%	937,542.70	1.00%	92,809,541.73	152,286,116.62	100.00%	1,560,659.53	1.02%	150,725,457.09
合计	93,747,084.43	100.00%	937,542.70		92,809,541.73	152,286,116.62	100.00%	1,560,659.53		150,725,457.09

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6个月	93,745,288.11	937,452.88	1.00%
7-12个月	1,796.32	89.82	5.00%
合计	93,747,084.43	937,542.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,560,659.53		623,116.83			937,542.70
合计	1,560,659.53		623,116.83			937,542.70

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北京中都星徽数科供应链管理有 限公司	49,666,691.22	451,157.49	50,117,848.71	51.62%	501,178.49
北京奔驰汽车有 限公司	9,547,267.11	2,733,274.64	12,280,541.75	12.65%	122,805.42
江阴宝柏包装有 限公司	4,716,549.58		4,716,549.58	4.86%	47,165.50
佛山新长盛塑料 薄膜有限公司	4,270,365.51		4,270,365.51	4.40%	42,703.66
安姆科（惠州） 新材料科技有限 公司	3,358,251.05		3,358,251.05	3.46%	33,582.51
合计	71,559,124.47	3,184,432.13	74,743,556.60	76.99%	747,435.57

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	203,622,193.51	208,865,044.81
合计	203,622,193.51	208,865,044.81

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	202,180,583.91	206,430,675.94
押金、保证金及集装箱押金	1,433,900.74	2,430,441.54
往来款及其他	7,790.00	3,967.00
合计	203,622,274.65	208,865,084.48

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,352,314.91	128,068,385.47
1-6 个月	19,152,233.91	53,981,518.43
7-12 个月	34,200,081.00	74,086,867.04
1 至 2 年	101,500,000.00	79,487,798.27
2 至 3 年	47,481,059.00	
3 年以上	1,288,900.74	1,308,900.74
合计	203,622,274.65	208,865,084.48

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	203,622,274.65	100.00%	81.14		203,622,193.51	208,865,084.48	100.00%	39.67		208,865,044.81
其中：										
其中：1、账龄组合	7,790.00		81.14	1.04%	7,708.86	3,967.00		39.67	1.00%	3,927.33
2、同一控制下公司组合	202,180,583.91	99.29%			202,180,583.91	206,430,675.94	98.83%			206,430,675.94
3、押金、保证金及集装箱押金	1,433,900.74	0.70%			1,433,900.74	2,430,441.54	1.16%			2,430,441.54
合计	203,622,274.65	100.00%	81.14		203,622,193.51	208,865,084.48	100.00%	39.67		208,865,044.81

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	7,709.00	77.09	1.00%
7-12 个月	81.00	4.05	5.00%
合计	7,790.00	81.14	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	39.67			39.67
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	41.47			41.47
2025 年 12 月 31 日余额	81.14			81.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	39.67	41.47				81.14
合计	39.67	41.47				81.14

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京远川物流有限公司	关联方往来款	190,156,059.00	3 年以内	93.39%	
北京东亚联运国际物流有限公司	关联方往来款	11,639,819.45	1-6 个月	5.72%	
北京中都星徽物流有限公司	押金	706,700.74	2-3 年、3 年以上	0.35%	
北京奔驰汽车有限公司	押金	600,000.00	3 年以上	0.29%	
上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司	关联方往来款	384,705.46	1-6 个月	0.19%	
合计		203,487,284.65		99.94%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	361,493,453.00		361,493,453.00	410,993,453.00		410,993,453.00
合计	361,493,453.00		361,493,453.00	410,993,453.00		410,993,453.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
北京华瀚长弘物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京瑞捷恒通物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京信诚通达物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京东亚联运国际物流有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
世盟(天津)国际货运代理有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
世盟国际物流(上海)有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
世盟国际物流(重庆)有限公司	50,000,000.00			49,500,000.00			500,000.00	
北京世盟	5,000,000						5,000,000	

国际物流有限公司	.00						.00	
世盟（内蒙古自治区）供应链管理有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京远川物流有限公司	53,870,000.00						53,870,000.00	
天津远川物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
北京世盟新能源供应链管理有限责任公司	117,623,453.00						117,623,453.00	
合计	410,993,453.00			49,500,000.00			361,493,453.00	

## （2）对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,765,862.51	240,518,887.16	314,759,512.35	281,553,354.90
合计	254,765,862.51	240,518,887.16	314,759,512.35	281,553,354.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

	2025 年		2024 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供应链综合物流服务	74,544,551.93	68,079,469.44	104,959,255.94	83,011,962.87
其中：运输业务	30,766,629.63	23,961,893.06	43,997,466.67	35,262,532.00
仓储业务	21,403,843.07	22,283,902.28	22,641,108.16	22,515,467.87
关务服务	22,374,079.23	21,833,674.10	38,320,681.11	25,233,963.00
干线运输服务	180,221,310.58	172,439,417.72	209,800,256.41	198,541,392.03
合计	254,765,862.51	240,518,887.16	314,759,512.35	281,553,354.90

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	131,619,322.11	80,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-357,000.00
理财产品及结构性存款收益	2,559,509.55	234,402.74
合计	134,178,831.66	79,877,402.74

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,177,989.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,734,880.16	
委托他人投资或管理资产的损益	2,559,509.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-571,719.31	
减：所得税影响额	1,678,758.32	
合计	6,221,901.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.58%	2.01	2.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.88%	1.92	1.92

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他