

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、
2023年度、2022年度
审计报告及财务报表



世盟供应链管理股份有限公司

审计报告及财务报表

(2022年1月1日至2025年6月30日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-152





审计报告

信会师报字[2025]第 ZB11715 号

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 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日及 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月期间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 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日及 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月期间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，认为分别对 2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月期间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“三、重要会计政策与会计估计”注释（二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释（三十四）。</p> <p>2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度世盟股份合并财务报表确认营业收入分别 44,533.80 万元、102,814.39 万元、83,451.97 万元、80,787.79 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"> 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； 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； 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； 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； 5、按照业务类型、主要客户进行毛利率分析； 6、对主要客户进行函证及访谈； 7、针对资产负债表日前后的收入进行截止性测试； 8、检查期后的收款测试。
(二) 成本的结转	
<p>请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”注释（三十四）。</p> <p>2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度世盟股份合并财务报表确认营业成本分别为 34,362.61 万元、77,165.28 万元、64,120.68 万元、64,672.60 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</p>	<p>我们实施的主要审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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； 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； 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； 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；



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
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。	5、对主要供应商进行函证及访谈； 6、针对资产负债表日前后的成本进行截止性测试； 7、检查期后的付款测试。
(三) 应收账款的可收回性	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释(三)。</p> <p>2025年6月30日、2024年12月31日、2023年12月31日、2022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32,482.85万元、42,591.10万元、27,136.52万元、39,621.78万元，坏账准备余额分别为1,162.19万元、1,240.31万元、607.75万元、614.49万元；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>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价并测试管理层对确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 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； 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； 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； 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； 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； 7、检查期后回款记录。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

世盟股份管理层（以下简称管理层）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。



五、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。



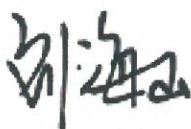
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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）。

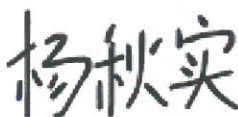
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2022 年度、2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-6 月期间的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



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

2025 年 9 月 29 日





世盟供应链管理股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注、五	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	(二)	2,813,701.64	6,704,273.44	5,198,491.58	3,375,359.45
应收账款	(三)	313,206,613.08	413,507,917.41	265,287,694.50	390,072,854.33
应收款项融资					
预付款项	(四)	4,848,212.85	3,929,112.07	3,407,316.39	6,731,567.18
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	(五)	16,328,568.72	19,383,722.23	15,047,879.86	29,009,406.51
买入返售金融资产					
存货					
其中: 数据资源					
合同资产	(六)	16,572,610.65	29,811,257.06	22,074,746.36	37,826,504.57
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	(七)	53,380.27	52,129.87	845,568.84	6,461,609.25
其他流动资产	(八)	32,127,727.33	26,284,981.46	16,258,758.68	18,566,966.26
流动资产合计		617,133,910.46	618,893,669.36	573,684,237.06	604,928,911.54
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	(九)	129,713.51	141,667.36	208,849.82	1,379,425.52
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	(十)	61,832,917.32	62,534,141.43	60,295,266.78	6,801,974.70
固定资产	(十一)	224,901,610.21	41,493,021.87	30,820,135.57	15,862,568.57
在建工程	(十二)		157,321,534.82	933,044.29	32,772,868.68
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	(十三)	14,081,792.70	19,586,762.25	21,703,828.59	17,280,492.96
无形资产	(十四)	160,773,728.54	163,317,498.17	108,717,401.91	24,207,944.38
其中: 数据资源					
开发支出					
其中: 数据资源					
商誉	(十五)				
长期待摊费用	(十六)		448,230.74	713,630.42	124,000.00
递延所得税资产	(十七)	6,262,511.65	5,935,127.98	4,633,162.02	1,756,620.57
其他非流动资产	(十八)		1,362,185.84	65,625.00	6,532,243.29
非流动资产合计		467,982,273.93	452,140,170.46	228,090,944.40	106,718,138.67
资产总计		1,085,116,184.39	1,071,033,839.82	801,775,181.46	711,647,050.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





世盟供应链管理股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注、五	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
流动负债：					
短期借款	(二十)				10,006,569.44
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	(二十一)	151,811,299.56	197,687,362.66	99,300,207.72	131,167,948.89
预收款项					
合同负债	(二十二)	3,027.52	3,027.52	61,100.92	598,115.55
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	(二十三)	8,861,668.06	10,946,465.03	11,967,016.76	9,735,456.12
应交税费	(二十四)	13,060,256.04	19,354,584.70	13,328,963.73	13,814,457.90
其他应付款	(二十五)	3,750,582.08	5,104,085.22	6,168,921.08	5,738,577.68
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	(二十六)	5,060,517.19	6,213,283.35	11,697,181.82	16,529,064.22
其他流动负债	(二十七)	822,193.33	272.48	826,946.59	138,567.38
流动负债合计		183,369,543.78	239,309,080.96	143,350,338.62	187,728,757.18
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	(二十八)	5,949,067.22	5,020,884.68	5,456,842.92	5,626,213.54
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	(十七)	2,210,779.10	2,257,876.55	2,319,000.39	2,717,840.09
其他非流动负债					
非流动负债合计		8,159,846.32	7,278,761.23	7,775,843.31	8,344,053.63
负债合计		191,529,390.10	246,587,842.19	151,126,181.93	196,072,810.81
所有者权益：					
股本	(二十九)	69,217,500.00	69,217,500.00	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	(三十)	137,025,199.33	137,025,199.33	137,025,199.33	137,025,199.33
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备	(三十一)	8,838,275.83	5,858,884.65	2,120,790.53	30,284.68
盈余公积	(三十二)	31,680,694.85	31,680,694.85	22,625,057.35	19,908,883.28
一般风险准备					
未分配利润	(三十三)	646,825,124.28	580,663,718.80	419,660,452.32	289,392,372.11
归属于母公司所有者权益合计		893,586,794.29	824,445,997.63	650,648,999.53	515,574,239.40
少数股东权益					
所有者权益合计		893,586,794.29	824,445,997.63	650,648,999.53	515,574,239.40
负债和所有者权益总计		1,085,116,184.39	1,071,033,839.82	801,775,181.46	711,647,050.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



世盟供应链管理股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注、十四	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
流动资产:					
货币资金		184,428,795.62	68,144,868.36	194,079,917.51	63,655,969.74
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	(一)	118,053,055.03	150,725,457.09	102,679,878.51	223,455,402.94
应收款项融资					
预付款项		45,542.89	45,818.09	49,783.57	60,099.86
其他应收款	(二)	211,239,768.77	208,865,044.81	96,808,203.77	42,417,186.34
存货					
其中: 数据资源					
合同资产		4,321,221.67	8,293,046.74	8,131,533.65	18,736,507.00
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产		53,380.27	52,129.87	64,768.84	672,934.24
其他流动资产		13,745,795.86	11,941,731.00	10,756,581.26	12,376,860.98
流动资产合计		531,887,560.11	448,068,095.96	412,570,667.11	361,374,961.10
非流动资产:					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款		129,713.51	141,667.36	208,849.82	2,126,396.83
长期股权投资	(三)	410,993,453.00	410,993,453.00	298,827,000.00	144,957,000.00
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		1,886,320.40	2,241,914.22	3,103,148.62	4,054,512.63
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产			4,760,295.08	7,616,472.08	
无形资产		59,512.01	81,629.57	205,214.50	818,578.44
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	713,630.42	
递延所得税资产		312,055.48	448,292.56	295,069.26	799,111.14
其他非流动资产					
非流动资产合计		413,381,054.40	419,115,482.53	310,969,384.70	152,755,599.04
资产总计		945,268,614.51	867,183,578.49	723,540,051.81	514,130,560.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张
印

印

印



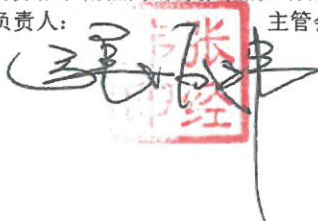


世盟供应链管理股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
流动负债：					
短期借款					10,006,569.44
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		92,573,323.48	82,006,310.75	87,212,690.78	69,515,887.08
预收款项					
合同负债					37,003.88
应付职工薪酬		1,137,720.69	2,388,854.60	1,931,627.22	1,368,213.06
应交税费		73,510.30	97,990.84	1,432,373.01	6,215,693.24
其他应付款		143,374,961.54	201,799,804.53	139,797,572.11	65,600,331.84
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		53,380.28	2,952,642.79	2,815,935.10	2,571,586.60
其他流动负债					2,220.23
流动负债合计		237,212,896.29	289,245,603.51	233,190,198.22	155,317,505.37
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		129,713.49	1,644,309.26	4,612,004.67	
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		5,447.34	5,447.34	6,005.53	242,952.07
其他非流动负债		155,000,000.00	155,000,000.00	155,000,000.00	55,000,000.00
非流动负债合计		155,135,160.83	156,649,756.60	159,618,010.20	55,242,952.07
负债合计		392,348,057.12	445,895,360.11	392,808,208.42	210,560,457.44
所有者权益：					
实收资本		69,217,500.00	69,217,500.00	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	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		31,680,694.85	31,680,694.85	22,625,057.35	19,908,883.28
未分配利润		314,997,163.21	183,364,824.20	101,864,086.71	77,418,520.09
所有者权益合计		552,920,557.39	421,288,218.38	330,731,843.39	303,570,102.70
负债和所有者权益总计		945,268,614.51	867,183,578.49	723,540,051.81	514,130,560.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

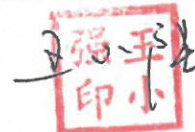
公司负责人：


张洁

主管会计工作负责人：


张洁

会计机构负责人：


张洁





世盟供应链管理股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注、五	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
一、营业总收入		445,338,002.59	1,028,143,939.93	834,519,659.23	807,877,908.09
其中: 营业收入	(三十四)	445,338,002.59	1,028,143,939.93	834,519,659.23	807,877,908.09
二、营业总成本		365,170,108.69	807,209,874.61	670,032,724.30	673,838,850.74
其中: 营业成本	(三十四)	343,626,109.90	771,652,807.18	641,206,760.36	646,725,998.48
税金及附加	(三十五)	2,256,666.99	4,988,997.95	2,817,512.48	3,323,172.32
销售费用	(三十六)	3,412,033.92	7,250,264.55	6,364,268.83	4,922,002.23
管理费用	(三十七)	15,773,530.71	24,827,877.40	22,052,275.04	19,376,988.38
财务费用	(三十八)	101,767.17	-1,510,072.47	-2,408,092.41	-509,310.67
其中: 利息费用		372,071.90	576,742.61	827,036.40	1,040,242.16
利息收入		335,695.45	2,172,058.16	3,339,008.39	465,896.10
加: 其他收益	(三十九)	74,134.61	2,815,624.97	4,481,313.23	10,721,044.68
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十)	860,358.90	234,402.74		3,208,072.54
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十一)	755,260.78	-6,312,069.51	40,876.39	-2,483,753.92
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十二)	133,723.71	-78,146.58	159,108.68	-176,410.94
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	459,432.42	301,985.34	-287,723.72	-1,139,837.53
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		82,450,804.32	217,895,862.28	168,880,509.51	144,168,172.18
加: 营业外收入	(四十四)	274,247.81	4,293,286.41	4,678,651.27	1,752,389.31
减: 营业外支出	(四十五)	1,130,733.96	6,189,482.08	2,233,519.20	1,844,220.40
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		81,594,318.17	215,999,666.61	171,325,641.58	144,076,341.09
减: 所得税费用	(四十六)	15,432,912.69	45,940,762.63	38,341,387.30	31,590,422.62
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于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					
(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		66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.96	2.46	1.92	1.63
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.96	2.46	1.92	1.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





世盟供应链管理股份有限公司
母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注、十四	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
营业收入	(四)	136,951,861.78	314,759,512.35	354,251,077.43	387,380,894.63
减: 营业成本	(四)	127,992,690.14	281,553,354.90	302,806,378.65	327,964,059.58
税金及附加		179,178.58	578,168.18	661,594.54	839,415.89
销售费用		2,402,869.22	5,738,778.61	5,452,757.88	4,266,162.83
管理费用		7,145,178.27	13,655,482.91	14,259,315.14	14,148,712.89
财务费用		-124,885.48	-1,669,265.31	-2,754,606.06	-96,808.34
其中: 利息费用		88,809.04	279,334.00	298,937.76	156,333.32
利息收入		228,629.23	1,966,193.86	3,091,244.50	362,777.45
加: 其他收益		28,747.69	18,833.62	853,610.40	8,464,044.29
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	132,479,681.01	79,877,402.74		3,208,072.53
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		356,126.00	-521,303.63	1,967,791.34	-1,705,031.26
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		40,119.45	-1,631.45	107,120.95	-67,317.66
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		181,688.56		-446,451.74	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		132,443,193.76	94,276,294.34	36,307,708.23	50,159,119.68
加: 营业外收入		26,901.15	223,615.06	269,821.24	901,865.87
减: 营业外支出		664,223.14	247,238.24	182,328.15	328,738.17
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		131,805,871.77	94,252,671.16	36,395,201.32	50,732,247.38
减: 所得税费用		173,532.76	3,696,296.17	9,233,460.63	12,674,299.21
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		131,632,339.01	90,556,374.99	27,161,740.69	38,057,948.17
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		131,632,339.01	90,556,374.99	27,161,740.69	38,057,948.17
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)					
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
六、综合收益总额		131,632,339.01	90,556,374.99	27,161,740.69	38,057,948.17
七、每股收益:					
(一) 基本每股收益 (元/股)					
(二) 稀释每股收益 (元/股)					

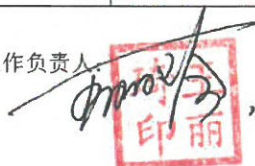
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

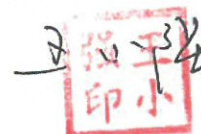
公司负责人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人:


印经


印丽


印小






世盟供应链管理股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注、五	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		632,563,470.60	1,034,564,030.91	1,136,841,077.58	848,264,118.59
收到的税费返还		3,658,854.70	893.08	90,356.52	5,261,436.27
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	3,043,141.39	8,130,261.80	28,971,656.55	12,174,525.47
经营活动现金流入小计		639,265,466.69	1,042,695,185.79	1,165,903,090.65	865,700,080.33
购买商品、接受劳务支付的现金		399,639,818.99	748,066,057.79	713,380,508.58	713,426,411.33
支付给职工以及为职工支付的现金		47,117,826.40	88,960,071.44	77,882,046.40	64,875,089.02
支付的各项税费		35,489,233.55	77,819,647.83	64,715,427.66	71,571,163.04
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	8,032,206.12	14,257,331.82	12,935,828.29	14,269,831.17
经营活动现金流出小计		490,279,085.06	929,103,108.88	868,913,810.93	864,142,494.56
经营活动产生的现金流量净额		148,986,381.63	113,592,076.91	296,989,279.73	1,557,585.77
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		795,502.56	1,002,179.52	407,730.90	211,312.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	355,860,358.90	220,234,402.74		283,208,072.54
投资活动现金流入小计		356,655,861.46	221,236,582.26	407,730.90	283,419,384.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,441,968.87	126,984,145.36	27,759,305.86	56,643,716.33
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	53,628,287.36	
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)	355,000,000.00	220,000,000.00		280,000,000.00
投资活动现金流出小计		388,441,968.87	446,988,918.09	81,387,593.22	336,643,716.33
投资活动产生的现金流量净额		-31,786,107.41	-225,752,335.83	-80,979,862.32	-53,224,331.79
三、筹资活动产生的现金流量					
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					10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	600,775.00			100,152.56
筹资活动现金流入小计		600,775.00			10,100,152.56
偿还债务支付的现金				10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				167,000.01	20,060,416.67
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	(四十八)	5,838,229.12	14,183,246.11	73,163,280.53	31,679,215.27
筹资活动现金流出小计		5,838,229.12	14,183,246.11	83,330,280.54	61,739,631.94
筹资活动产生的现金流量净额		-5,237,454.12	-14,183,246.11	-83,330,280.54	-51,639,479.38
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		111,962,820.10	-126,343,505.03	132,679,136.86	-103,306,225.40
加：期初现金及现金等价物余额		119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99	216,190,869.39
六、期末现金及现金等价物余额		231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

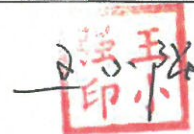
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







世盟供应链管理股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		203,158,678.76	332,989,115.44	578,312,899.80	407,198,018.13
收到的税费返还		397,989.18		57,869.23	2,735,455.75
收到其他与经营活动有关的现金		484,278.07	135,178,740.78	81,284,661.23	54,323,521.01
经营活动现金流入小计		204,040,946.01	468,167,856.22	659,655,430.26	464,256,994.89
购买商品、接受劳务支付的现金		140,456,028.75	341,277,793.65	356,738,832.70	425,076,673.01
支付给职工以及为职工支付的现金		11,906,056.01	20,760,853.70	19,039,303.00	16,308,714.99
支付的各项税费		1,558,521.24	9,023,717.55	18,573,714.32	21,663,835.39
支付其他与经营活动有关的现金		64,380,145.46	116,999,510.35	63,365,127.04	43,210,803.19
经营活动现金流出小计		218,300,751.46	488,061,875.25	457,716,977.06	506,260,026.58
经营活动产生的现金流量净额		-14,259,805.45	-19,894,019.04	201,938,453.19	-42,003,031.69
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		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		355,860,358.90	220,234,402.74		283,208,072.53
投资活动现金流入小计		487,479,681.01	235,742,106.61		283,208,072.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			87,441.01	959,326.48	475,708.29
投资支付的现金			117,623,453.00	53,870,000.00	14,335,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		355,000,000.00	220,234,402.74		280,000,000.00
投资活动现金流出小计		355,000,000.00	337,945,296.75	54,829,326.48	294,810,708.29
投资活动产生的现金流量净额		132,479,681.01	-102,203,190.14	-54,829,326.48	-11,602,635.76
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金					10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					10,000,000.00
偿还债务支付的现金				10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				167,000.01	20,060,416.67
支付其他与筹资活动有关的现金		1,935,948.30	3,837,839.97	6,518,178.93	13,865,740.74
筹资活动现金流出小计		1,935,948.30	3,837,839.97	16,685,178.94	43,926,157.41
筹资活动产生的现金流量净额		-1,935,948.30	-3,837,839.97	-16,685,178.94	-33,926,157.41
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					
加: 期初现金及现金等价物余额		68,144,868.36	194,079,917.51	63,655,969.74	151,187,794.60
六、期末现金及现金等价物余额		184,428,795.62	68,144,868.36	194,079,917.51	63,655,969.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:










世盟供应链管理股份有限公司
合并所有者权益变动表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2025年1-6月										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	小计	未分配利润	一般风险准备	盈余公积		
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积							减:库存股
一、上年年末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			5,838,884.65	31,680,694.85	580,663,718.80		824,445,997.63
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	69,217,500.00				137,025,199.33			5,838,884.65	31,680,694.85	580,663,718.80		824,445,997.63
三、本期末增减变动金额 (减少以“-”号填列)								2,979,391.18		66,161,405.48		69,140,796.66
(一) 综合收益总额										66,161,405.48		66,161,405.48
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的分配												
4. 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								2,979,391.18				2,979,391.18
1. 本期提取								6,796,147.67				6,796,147.67
2. 本期使用								3,816,756.49				3,816,756.49
(六) 其他												
四、本期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			8,838,275.83	31,680,694.85	646,825,124.28		893,586,794.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 公司负责人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  





世盟供应链管理股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2024 年度										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	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		小计	少数股东权益
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			2,120,790.53	22,625,057.35		650,648,999.53		650,648,999.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	69,217,500.00				137,025,199.33			2,120,790.53	22,625,057.35		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		173,796,998.10		173,796,998.10
（一）综合收益总额											170,058,903.98		170,058,903.98
（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				
1. 提取盈余公积									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. 本期提取								11,895,674.68			11,895,674.68		11,895,674.68
2. 本期使用								8,157,580.56			8,157,580.56		8,157,580.56
（六）其他													
四、本期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			5,858,884.65	31,680,694.85		824,445,997.63		824,445,997.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

（手印）
张印

主管会计工作负责人：

（手印）
张印

会计机构负责人：

（手印）
张印





世盟供应链管理股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2023 年度										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	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
一、上年年末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			30,284.68	19,908,883.28		289,392,372.11	515,574,239.40	515,574,239.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	69,217,500.00				137,025,199.33			30,284.68	19,908,883.28		289,392,372.11	515,574,239.40	515,574,239.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,090,505.85	2,716,174.07		130,268,080.21	135,074,760.13	135,074,760.13
（一）综合收益总额											132,984,254.28	132,984,254.28	132,984,254.28
（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													
1. 提取盈余公积									2,716,174.07		-2,716,174.07		
2. 提取一般风险准备									2,716,174.07		-2,716,174.07		
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								2,090,505.85				2,090,505.85	2,090,505.85
1. 本期提取								10,301,921.08				10,301,921.08	10,301,921.08
2. 本期使用								8,211,415.23				8,211,415.23	8,211,415.23
（六）其他													
四、本期末余额	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

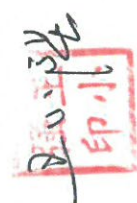






世盟供应链管理股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2022年度											所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益			
	股本	其他权益工具 优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计
一、上年年末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			559,201.67	16,103,088.46		200,712,248.46	423,617,237.92		423,617,237.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	69,217,500.00				137,025,199.33			559,201.67	16,103,088.46		200,712,248.46	423,617,237.92		423,617,237.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-528,916.99	3,805,794.82		88,680,123.65	91,957,001.48		91,957,001.48
（一）综合收益总额											112,485,918.47	112,485,918.47		112,485,918.47
（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														
1. 提取盈余公积									3,805,794.82		-23,805,794.82	-20,000,000.00		-20,000,000.00
2. 提取一般风险准备									3,805,794.82		-3,805,794.82			
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00	-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	69,217,500.00				137,025,199.33			30,284.68	19,908,883.28		289,392,372.11	515,574,239.40		515,574,239.40



会计机构负责人：王小平



主管会计工作负责人：王小平

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：王小平





世盟供应链管理股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2025年1-6月						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	
		优先股	永续债				
一、上年年末余额	69,217,500.00			137,025,199.33			421,288,218.38
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	69,217,500.00			137,025,199.33			421,288,218.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额							131,632,339.01
(二) 所有者投入和减少资本							131,632,339.01
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							
1. 提取盈余公积							
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						516,078.60	516,078.60
2. 本期使用						516,078.60	516,078.60
(六) 其他							
四、本期期末余额	69,217,500.00			137,025,199.33		31,680,694.85	552,920,557.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 





世盟供应链管理股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2024 年度							所有者权益合计		
	实收资本	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
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	69,217,500.00			137,025,199.33				22,625,057.35	101,864,086.71	330,731,843.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	69,217,500.00			137,025,199.33				22,625,057.35	101,864,086.71	330,731,843.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								9,055,637.50	81,500,737.49	90,556,374.99
（一）综合收益总额										
（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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



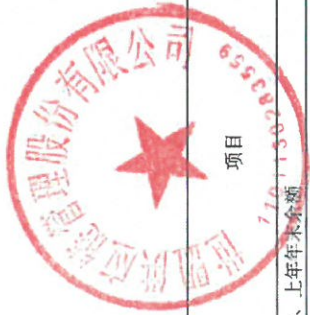
主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







世盟供应链管理股份有限公司
母公司所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2023 年度							所有者权益合计		
	实收资本	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
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	69,217,500.00			137,025,199.33				19,908,883.28	77,418,520.09	303,570,102.70
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	69,217,500.00			137,025,199.33				19,908,883.28	77,418,520.09	303,570,102.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,716,174.07	24,445,566.62	27,161,740.69
(一) 综合收益总额									27,161,740.69	27,161,740.69
(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								2,716,174.07	-2,716,174.07	
1. 提取盈余公积								2,716,174.07	-2,716,174.07	
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									1,202,596.69	1,202,596.69
2. 本期使用									1,202,596.69	1,202,596.69
(六) 其他										
四、本期期末余额	69,217,500.00			137,025,199.33				22,625,057.35	101,864,086.71	330,731,843.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:

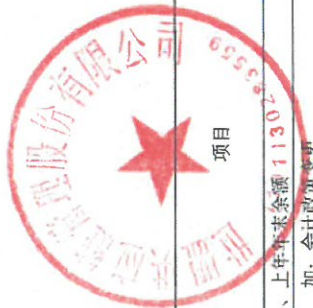


会计机构负责人:





世盟供应链管理股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	2022 年度				所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年年末余额	69,217,500.00		137,025,199.33			559,201.67	16,103,088.46	63,166,366.74	286,071,356.20
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	69,217,500.00		137,025,199.33			559,201.67	16,103,088.46	63,166,366.74	286,071,356.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-559,201.67	3,805,794.82	14,252,153.35	17,498,746.50
（一）综合收益总额									
（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									
1. 提取盈余公积							3,805,794.82	-23,805,794.82	-20,000,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配							3,805,794.82	-3,805,794.82	
3. 其他								-20,000,000.00	-20,000,000.00
（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						-559,201.67			-559,201.67
2. 本期使用						764,926.23			764,926.23
（六）其他						1,324,127.90			1,324,127.90
四、本期末余额	69,217,500.00		137,025,199.33				19,908,883.28	77,418,520.09	303,570,102.70



会计机构负责人：张永强



主管会计工作负责人：王明



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 公司负责人：王明



世盟供应链管理股份有限公司

2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度

财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

世盟供应链管理股份有限公司(以下简称“世盟有限”、“世盟股份”、“公司”、“本公司”)系经北京市工商行政管理局顺义分局登记注册,于2010年11月25日正式成立,公司的统一社会信用代码为911101135658030704。注册资本为6,921.75万元,实收资本6,921.75万元。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。

(1) 2010年11月,设立及缴纳首期出资

2010年11月5日,国家工商行政管理总局出具《企业名称预先核准通知书》(国)登记内名预核字[2010]第2714号),核准公司名称为“世盟物流控股有限公司”。2010年11月24日,自然人张经纬、常亚君签署《公司章程》。二人共同以货币形式出资设立世盟有限,注册资本为5,000.00万元,其中:张经纬出资4,000.00万元(对应持有世盟有限80.00%股权),常亚君出资1,000.00万元(对应持有世盟有限20.00%股权)。

2010年11月25日,北京市工商行政管理局顺义分局核发《营业执照》(注册号:110113013405484),世盟有限已办理公司设立登记手续。

世盟有限设立时的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	实缴出资额(万元)	出资方式
1	张经纬	4,000	80	1,200	货币
2	常亚君	1,000	20	300	货币
	合计	5,000	100	1,500	

2010年11月25日,北京中会仁会计师事务所有限责任公司出具京中会验字[2010]第412号《验资报告》,截至2010年11月24日,世盟有限已收到张经纬、常亚君首次缴纳的注册资本(实收资本)合计1,500万元,其中张经纬缴纳1,200万元,常亚君缴纳300万元,均为货币出资。

(2) 2011年3月,股东缴纳第二次出资

2011年3月9日,北京中会仁会计师事务所有限责任公司出具京中会验字[2011]第051号《验资报告》,截至2011年3月8日,世盟有限已收到张经纬缴纳的第二期出资1,500万元,出资方式为货币。

(3) 2012年10月,股东缴纳第三次出资

2012年10月15日,北京德尔会计师事务所(普通合伙)出具德尔验字[2012]第2044号《验资报告》,截至2012年10月11日,世盟有限已收到张经纬缴纳的第三期出资1,300万元,出资方式为货币。

(4) 2012年11月,股东缴足出资

2012年11月4日,北京德尔会计师事务所(普通合伙)出具德尔验字[2012]第2045号《验资报告》,截至2012年11月1日,世盟有限已收到常亚君缴纳的第四期出资700万元,出资方式为货币。

2012年11月5日，世盟有限本次实收资本变更在北京市工商行政管理局顺义分局办理了变更登记。本次变更实收资本后，世盟有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）	出资方式
1	张经纬	4,000	80	4,000	货币
2	常亚君	1,000	20	1,000	货币
	合计	5,000	100	5,000	

（5）2016年1月，有限公司第一次股权转让

2015年12月22日，世盟有限召开股东会，同意常亚君将其所持500万元出资额转让给北京世盟投资有限责任公司，同意常亚君将其所持剩余500万元出资额转让给张经纬。同日，常亚君分别与北京世盟投资有限责任公司、张经纬签署《股权转让协议书》。

2016年1月11日，世盟有限本次股权转让在北京市工商行政管理局顺义分局办理了变更登记。本次变更后，世盟有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张经纬	4,500	90	货币
2	北京世盟投资有限责任公司	500	10	货币
	合计	5,000	100	

（6）2016年11月，世盟有限第二次股权转让

2016年11月15日，世盟有限召开股东会，同意张经纬将世盟有限500.00万元出资额转让给天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙），将世盟有限250.00万元出资额转让给天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）。同日，张经纬分别与天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）、天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》。

2016年11月28日，世盟有限本次股权转让在北京市管理局顺义分局办理了变更登记。本次变更后，世盟有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张经纬	3,750	75	货币
2	北京世盟投资有限责任公司	500	10	货币
3	天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）	500	10	货币
4	天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）	250	5	货币
	合计	5,000	100	

（7）2017年3月，世盟有限整体变更为股份公司

2017年1月26日，世盟有限召开临时股东会，同意由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称拟为“世盟物流控股股份有限公司”。

2017年2月17日，世盟股份召开了创立大会暨第一次股东大会，同意以整体变更方式将世盟有限变更为世盟股份，世盟有限全体股东作为发起人，审议通过了公司章程。同日，世盟股份全体发起人签署了《世盟物流控股股份有限公司发起人协议》及《世盟物流控股股份有限公司章程》。

同日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2017]5878号《验资报告》，截至2017年2月17日，世盟股份已收到各发起人缴纳的注册资本合计人民币5,000万元，均系世盟有限截至2016年11月30日止经审计的净资产折股投入，共计5,000万股，每股面值1.00元。

2017年3月10日，世盟股份在北京市工商行政管理局顺义分局办理了变更登记手续，并换发了《营业执照》。世盟股份设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	张经纬	3,750	75	净资产折股
2	北京世盟投资有限责任公司	500	10	净资产折股
3	天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）	500	10	净资产折股
4	天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）	250	5	净资产折股
合计		5,000	100	

（8）2017年5月，世盟股份第一次增资

2017年4月10日，世盟股份召开股东大会并作出决议，同意公司注册资本增至6,250.00万元，天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）以3,125.00万元认购世盟股份的全部新增注册资本，入股价格为2.50元/注册资本，其中，1,250.00万元计入世盟股份的注册资本，余下1,875.00万元计入世盟股份的资本公积。同日，世盟股份及全体股东与天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）就本次增资签署《增资扩股协议》。2017年5月3日，世盟股份就上述增资事项在北京市工商行政管理局顺义分局办理了变更登记。

2020年4月1日，立信事务所出具信会师报字[2020]第ZB11368号《验资报告》，截至2019年12月31日，世盟股份已收到天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）缴纳的出资3,125万元，出资方式为货币。

本次增资后，世盟股份的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	张经纬	3,750	60	净资产折股
2	天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）	1,250	20	货币
3	北京世盟投资有限责任公司	500	8	净资产折股
4	天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）	500	8	净资产折股
5	天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）	250	4	净资产折股
合计		6,250	100	

（9）2019年7月，世盟股份更名

2019年7月4日，世盟股份召开2019年第一次临时股东大会，同意公司名称变更为“世盟供应链管理股份有限公司”，并相应修改公司章程。

2019年7月12日，世盟股份就上述更名事项在北京市管理局顺义分局办理了变更登记。

(10) 2020年9月，股份公司第一次股份转让

2020年8月6日，公司召开股东大会并作出决议，同意股东张经纬将其持有的300.00万元出资额无偿转让给其女儿张潇冉。该次股份转让已于2020年9月25日完成公司股东名册的变更登记。

本次股份变更完成后，世盟股份的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	张经纬	3,450.00	55.20	净资产折股
2	天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）	1,250.00	20.00	货币
3	北京世盟投资有限责任公司	500.00	8.00	净资产折股
4	天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）	500.00	8.00	净资产折股
5	张潇冉	300.00	4.80	净资产折股
6	天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）	250.00	4.00	净资产折股
	合计	6,250	100	

(11) 2021年3月，股份公司第二次增资

2021年3月18日，世盟股份召开股东大会并作出决议，同意公司的注册资本由6,250.00万元增至6,921.75万元；新增注册资本671.75万元全部以货币方式投入，新增注册资本由北京首新晋元管理咨询中心（有限合伙）、朱方文、李家圣和北京兴承经纬管理咨询服务中心（有限合伙）以每股16元的价格认缴。实际新增出资额10,748万元，其中671.75万元为新增注册资本，其余部分计入资本公积。

2021年3月23日，北京经济技术开发区市场监督管理局核准上述变更，换发了《营业执照》。

本次增资及股权转让后，世盟股份的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	张经纬	3,450.00	49.84	净资产折股
2	天津海天汇荣科技咨询合伙企业（有限合伙）	1,250.00	18.06	货币
3	北京首新晋元管理咨询中心（有限合伙）	593.75	8.58	货币
4	北京世盟投资有限责任公司	500.00	7.22	净资产折股
5	天津世盟经纬科技咨询合伙企业（有限合伙）	500.00	7.22	净资产折股
6	张潇冉	300.00	4.33	净资产折股
7	天津经纬和君科技咨询合伙企业（有限合伙）	250.00	3.61	净资产折股
8	北京兴承经纬管理咨询服务中心（有限合伙）	68.63	0.99	货币
9	朱方文	6.88	0.10	货币
10	李家圣	2.50	0.04	货币
	合计	6,921.75	100	

经营范围：一般项目：供应链管理服务；企业管理；市场营销策划；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；报关业务；装卸搬运；集装箱租赁服务；机械设备租赁；国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 9 月 29 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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。

（二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

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“十、金融工具”、“十五、固定资产”、“十八、无形资产”、“二十五、收入”。

（一） 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 2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度、2023 年度、2024 年度、2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 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；
- 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的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

押金、保证金及集装箱押金预期信用损失为零。

(十一) 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“（三）十、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售和终止经营

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。

(十三) 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。

(十四) 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—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。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(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、 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。

3、 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。

(十九) 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、油气资产等长期资产，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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

（二十五）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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十九) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(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“三、（十九）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。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 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“三、(十)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“三、(十)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）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“三、（二十九）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“三、（十）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“三、（十）金融工具”。

（三十） 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产

的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括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。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。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。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（三十一）重要性标准确定方法和选择依据

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	应收账款坏账准备收回或转回金额占资产总额的

项目	重要性标准
收回或转回	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

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”)。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 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) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”)。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。

(3) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号, 以下简称“解释第 17 号”)。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。

(4) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号), 该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行, 企业应当采用未来适用法, 该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。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。

(5) 执行《企业会计准则解释第18号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于2024年12月6日发布了《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号，以下简称“解释第18号”)，该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。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

无

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
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	0%、3%、6%、9%、13%	0%、3%、6%、9%、13%	0%、3%、6%、9%、13%	0%、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%	7%、5%	7%、5%	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%	25%、20%、15%	25%、20%、15%	25%、20%

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			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
世盟供应链管理股份有限公司	25%	25%	25%	25%
北京华瀚长弘物流有限公司	20%	25%	20%	20%
北京瑞捷恒通物流有限公司	20%	20%	25%	20%
北京信诚通达物流有限公司	20%	20%	20%	20%
北京东亚联运国际物流有限公司	20%	20%	20%	20%
世盟(天津)国际货运代理有限公司	20%	25%	25%	25%
世盟国际物流(上海)有限公司	25%	25%	25%	25%
铭板塑胶(上海)有限公司	20%	20%	20%	20%
上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司	20%	20%	20%	20%
世盟(廊坊)危险品运输有限公司	20%	20%	20%	20%

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

纳税主体名称	所得税税率			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
天津东亚港口服务有限公司	20%	20%	20%	20%
北京世盟国际物流有限公司	20%	20%	20%	20%
世盟国际物流（重庆）有限公司	15%	15%	15%	20%
世盟（内蒙古自治区）供应链管理有限责任公司	15%	15%	15%	20%
天津华瀚港口服务有限公司	20%	20%	25%	未设立
北京远川物流有限公司	25%	25%	25%	未收购
内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司	本期注销	15%	15%	未设立
天津远川物流有限公司	25%	25%	25%	未设立
重庆远川国际物流有限公司	15%	15%	见说明	未设立
北京世盟新能源供应链管理有限公司	25%	25%	未收购	未收购

存在不同增值税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	增值税税率			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
世盟供应链管理股份有限公司	0%/6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%
北京华瀚长弘物流有限公司	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%
北京瑞捷恒通物流有限公司	9%/13%	9%/13%	9%/13%	9%
北京信诚通达物流有限公司	9%	9%	9%	9%
北京东亚联运国际物流有限公司	9%/13%	9%	9%	9%
世盟（天津）国际货运代理有限公司	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%
世盟国际物流（上海）有限公司	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%
铭板塑胶（上海）有限公司	6%/9%	6%/9%	6%/9%	6%/9%
上海洋山保税港区东亚联运国际物流有限公司	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%	6%/9%/13%
世盟（廊坊）危险品运输有限公司	9%	9%	9%	9%
天津东亚港口服务有限公司	6%/9%	6%/9%	6%	6%
北京世盟国际物流有限公司	0%/3%	0%/3%	0%/3%	0%/3%
世盟国际物流（重庆）有限公司	6%/9%	6%/9%	6%/9%	6%/9%
世盟（内蒙古自治区）供应链管理有限责任公司	6%/9%/13%	6%/9%	6%/9%	6%/9%
天津华瀚港口服务有限公司	13%	13%	13%	未设立
北京远川物流有限公司	6%/9%/13%	6%/9%/13%	9%/13%	未收购
内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司	本期注销	9%	9%	未设立
天津远川物流有限公司	9%	9%	9%	未设立
重庆远川国际物流有限公司	6%/9%	6%/9%	见说明	未设立
北京世盟新能源供应链管理有限公司	6%/9%/13%	6%/9%/13%	未收购	未收购

说明：重庆远川国际物流有限公司设立于2023年11月14日，设立当年未完成税务登记，尚未开始经营。北京世盟新能源供应链管理有限公司原名为北京现代制铁钢材有限公司。

(二) 税收优惠

(1) 企业所得税税收优惠：

A、根据财政部和国家税务总局于2022年3月14日颁布的《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)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%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。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，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

2022年度，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、北京信诚通达物流有限公司、北京东亚联运国际物流有限公司、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、世盟(廊坊)危险品运输有限公司、天津东亚港口服务有限公司、北京世盟国际物流有限公司、世盟国际物流(重庆)有限公司和世盟(内蒙古自治区)供应链管理有限责任公司适用上述政策。

2023年度，本公司之子公司北京华瀚长弘物流有限公司、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、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、世盟(廊坊)危险品运输有限公司、天津东亚港口服务有限公司、北京世盟国际物流有限公司适用上述政策。

2024年度，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、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、世盟(廊坊)危险品运输有限公司、天津东亚港口服务有限公司、北京世盟国际物流有限公司、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和内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司适用上述政策。

(2) 增值税税收优惠:

A、根据 2019 年 3 月 20 日财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年第 39 号)规定,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。2022 年度,该政策执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

本公司子公司铭板塑胶(上海)有限公司、世盟(天津)国际货运代理有限公司和天津东亚港口服务有限公司适用上述政策。

B、根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 15 号),自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,免征增值税。

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。

C、根据《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税〔2009〕9 号)和《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》(财税〔2014〕57 号)规定,自 2014 年 7 月 1 日起,小规模纳税人(除其他个人外)销售自己使用过的固定资产,减按 2%征收率征收增值税。

2022 年度,本公司子公司北京华瀚长弘物流有限公司适用上述优惠政策。

D、根据 2023 年 1 月 9 日财政部税务总局《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)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,增值税加计抵减政策按照以下规定执行:允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

本公司之子公司世盟(天津)国际货运代理有限公司、铭板塑胶(上海)有限公司和天津东亚港口服务有限公司适用上述政策。

E、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。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
银行存款	231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99

其他说明:公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
银行承兑汇票	2,821,920.85	6,711,237.38	5,207,206.06	3,375,359.45
银行承兑汇票坏账准备	-8,219.21	-6,963.94	-8,714.48	
合计	2,813,701.64	6,704,273.44	5,198,491.58	3,375,359.45

其他说明:将6家大型商业银行即中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行,以及上市股份制银行认定为信用等级较高的银行,对其承兑的应收票据作为低风险组合,预期信用损失为零。除此之外的银行认定为信用等级一般银行。对信用等级一般银行承兑的应收票据,按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

2025年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,821,920.85	100.00	8,219.21	0.29	2,813,701.64
其中:					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	821,920.85	29.13	8,219.21	1.00	813,701.64
低风险组合	2,000,000.00	70.87			2,000,000.00
合计	2,821,920.85	100.00	8,219.21		2,813,701.64

2024年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	6,711,237.38	100.00	6,963.94	0.10	6,704,273.44
其中:					
账龄组合	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	6,711,237.38	100.00	6,963.94		6,704,273.44

2023年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	5,207,206.06	100.00	8,714.48	0.17	5,198,491.58
其中:					
账龄组合	871,447.51	16.74	8,714.48	1.00	862,733.03
低风险组合	4,335,758.55	83.26			4,335,758.55
合计	5,207,206.06	100.00	8,714.48		5,198,491.58

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合	3,375,359.45	100.00			3,375,359.45

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
计提坏账准备					
其中：					
账龄组合					
低风险组合	3,375,359.45	100.00			3,375,359.45
合计	3,375,359.45	100.00			3,375,359.45

重要的按单项计提坏账准备的应收票据：

无

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1-6个月	821,920.85	8,219.21	1.00	696,393.74	6,963.94	1.00	871,447.51	8,714.48	1.00			

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	15,296.94		15,296.94			

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备		8,714.48				8,714.48

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	8,714.48		1,750.54			6,963.94

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	6,963.94	1,255.27				8,219.21

4、 期末公司无已质押的应收票据

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

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		821,920.85					821,447.51	

6、 本报告期无实际核销的应收票据情况

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
1-6个月	308,630,340.89	407,848,605.68	255,920,404.79	364,237,375.27
7-12个月	3,771,461.00	5,032,623.90	3,985,351.02	28,184,950.19
1至2年	2,062,926.75	4,566,520.54	9,744,231.61	2,770,326.32
2至3年	9,665,591.41	7,952,965.61	690,050.00	971,778.16
3年以上	698,164.94	510,333.59	1,025,124.94	53,346.78
小计	324,828,484.99	425,911,049.32	271,365,162.36	396,217,776.72
减：坏账准备	11,621,871.91	12,403,131.91	6,077,467.86	6,144,922.39
合计	313,206,613.08	413,507,917.41	265,287,694.50	390,072,854.33

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2025年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,806,898.93	1.48	4,806,898.93	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	320,021,586.06	98.52	6,814,972.98	2.13	313,206,613.08
其中：					
账龄组合	320,021,586.06	98.52	6,814,972.98	2.13	313,206,613.08
合计	324,828,484.99	100.00	11,621,871.91		313,206,613.08

2024年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,806,898.93	1.13	4,806,898.93	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	421,104,150.39	98.87	7,596,232.98	1.80	413,507,917.41
其中：					
账龄组合	421,104,150.39	98.87	7,596,232.98	1.80	413,507,917.41
合计	425,911,049.32	100.00	12,403,131.91		413,507,917.41

2023年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	271,365,162.36	100.00	6,077,467.86	2.24	265,287,694.50
其中：					
账龄组合	271,365,162.36	100.00	6,077,467.86	2.24	265,287,694.50
合计	271,365,162.36	100.00	6,077,467.86		265,287,694.50

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	396,217,776.72	100.00	6,144,922.39	1.55	390,072,854.33
其中：					
账龄组合	396,217,776.72	100.00	6,144,922.39	1.55	390,072,854.33
合计	396,217,776.72	100.00	6,144,922.39		390,072,854.33

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

无

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6个月	308,630,340.89	3,086,303.40	1.00	407,848,605.68	4,078,486.04	1.00	255,920,404.79	2,559,204.05	1.00	364,237,375.27	3,642,373.76	1.00
7-12个月	3,771,461.00	188,573.05	5.00	5,032,623.90	251,631.20	5.00	3,985,351.02	199,267.55	5.00	28,184,950.19	1,409,247.51	5.00
1至2年	2,062,926.75	412,585.35	20.00	3,668,371.54	733,674.31	20.00	9,744,231.61	1,948,846.32	20.00	2,770,326.32	554,065.26	20.00
2至3年	4,858,692.48	2,429,346.24	50.00	4,044,215.68	2,022,107.84	50.00	690,050.00	345,025.00	50.00	971,778.16	485,889.08	50.00
3年以上	698,164.94	698,164.94	100.00	510,333.59	510,333.59	100.00	1,025,124.94	1,025,124.94	100.00	53,346.78	53,346.78	100.00
合计	320,021,586.06	6,814,972.98		421,104,150.39	7,596,232.98		271,365,162.36	6,077,467.86		396,217,776.72	6,144,922.39	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	3,676,270.85	2,468,671.54		20.00		6,144,922.39
坏账准备						

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	6,144,922.39		67,454.53			6,077,467.86
坏账准备						

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	6,077,467.86	6,325,664.05				12,403,131.91
坏账准备						

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	12,403,131.91		781,260.00			11,621,871.91
坏账准备						

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
实际核销的应收账款				20.00

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

单位名称	2025.6.30				
	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	104,865,925.86	8,104,576.22	112,970,502.08	33.07	1,129,705.02
北京中都星徽数科供应	66,762,288.23	594,667.97	67,356,956.20	19.72	673,569.56

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

单位名称	2025.6.30				
	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
链管理有限公司					
北京中瑞荣国际机械有限公司	18,781,575.32		18,781,575.32	5.50	3,355,451.39
利乐包装(呼和浩特)有限公司	16,469,577.29	2,048,256.50	18,517,833.79	5.42	185,178.34
北京奔驰汽车有限公司	14,646,835.35	3,779,919.21	18,426,754.56	5.39	184,267.55
合计	221,526,202.05	14,527,419.90	236,053,621.95	69.10	5,528,171.86

单位名称	2024.12.31				
	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	166,117,634.86	16,751,024.81	182,868,659.67	40.10	1,828,686.60
北京中都星徽数科供应链管理有 限公司	91,135,967.32	1,188,858.83	92,324,826.15	20.25	923,248.26
北京奔驰汽车有 限公司	23,785,773.12	7,046,345.26	30,832,118.38	6.76	308,321.18
北京中瑞荣国际 机械有限公司	19,580,233.71		19,580,233.71	4.29	3,091,226.75
利乐包装(北京) 有限公司	18,863,043.02	778,702.73	19,641,745.75	4.31	196,417.46
合计	319,482,652.03	25,764,931.63	345,247,583.66	75.71	6,347,900.25

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

单位名称	2023.12.31				
	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
MaerskA/S	81,014,210.47	9,126,816.14	90,141,026.61	30.70	901,410.27
北京中都星徽数科供应链管理有 限公司	49,340,156.75	221,612.53	49,561,769.28	16.88	495,617.69
北京奔驰汽车有 限公司	27,169,974.36	8,010,297.25	35,180,271.61	11.98	351,802.72
利乐包装(呼和浩 特)有限公司	14,836,751.52	2,916,294.58	17,753,046.10	6.05	177,530.46
利乐包装(北京) 有限公司	12,187,514.18	647,736.06	12,835,250.24	4.37	128,352.50
合计	184,548,607.28	20,922,756.56	205,471,363.84	69.98	2,054,713.64

单位名称	2022.12.31				
	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
北京奔驰汽车有 限公司	117,627,047.92	18,313,415.21	135,940,463.13	31.29	2,080,013.40
北京中都星徽数科供应链管理有 限公司	86,727,681.70	124,007.68	86,851,689.38	19.99	868,516.90
Maersk A/S	65,935,784.30	14,984,278.25	80,920,062.55	18.63	809,200.62
利乐包装(呼和浩 特)有限公司	17,164,772.69	2,166,762.72	19,331,535.41	4.45	193,315.36
利乐包装(北京) 有限公司	11,610,129.05	389,801.18	11,999,930.23	2.76	119,999.30
合计	299,065,415.66	35,978,265.04	335,043,680.70	77.12	4,071,045.58

其他说明:北京中都星徽数科供应链管理有限公司原名为北京中都星徽物流有限公司。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,848,212.85	100.00	3,929,112.07	100.00	3,407,316.39	100.00	6,731,567.18	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

无

3、 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	2025.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国天津外轮代理有限公司	1,401,770.74	28.91
中国石化销售股份有限公司	1,144,489.60	23.61
中融致远能源（大连）有限公司	629,714.89	12.99
浙江电子口岸有限公司	481,370.70	9.93
山东高速信联科技股份有限公司	254,858.55	5.26
合计	3,912,204.48	80.70

预付对象	2024.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司	1,446,739.23	36.82
中融致远能源（大连）有限公司	809,713.87	20.61
中国天津外轮代理有限公司	299,127.71	7.61
山东高速信联科技股份有限公司	298,337.12	7.59
浙江电子口岸有限公司	125,114.67	3.18
合计	2,979,032.60	75.81

预付对象	2023.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中融致远能源（大连）有限公司	825,282.10	24.22
中国石化销售股份有限公司	812,110.67	23.83
通汇诚泰商业保理（天津）有限公司	362,565.41	10.64
山东高速信联科技股份有限公司	246,799.82	7.24
中国天津外轮代理有限公司	204,684.21	6.01
合计	2,451,442.21	71.94

预付对象	2022.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国天津外轮代理有限公司	3,732,270.62	55.44
中国石化销售股份有限公司	777,201.32	11.55
汇通天下石油化工(大连)有限公司	700,103.69	10.40
通汇诚泰商业保理(天津)有限公司	545,218.61	8.10
上海易路通达车联网信息科技有限公司	130,232.42	1.93
合计	5,885,026.66	87.42

(五) 其他应收款

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	16,328,568.72	19,383,722.23	15,047,879.86	29,009,406.51
合计	16,328,568.72	19,383,722.23	15,047,879.86	29,009,406.51

1、 应收利息

无

2、 应收股利

无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
1-6个月	3,356,159.51	4,215,798.61	2,225,249.94	15,209,459.71
7-12个月	1,277,770.34	4,747,258.40	2,301,631.63	5,002,750.00
1至2年	4,592,778.40	2,650,135.70	8,482,851.88	6,954,400.74
2至3年	3,603,680.28	6,220,605.38	1,813,694.01	1,625,709.00
3年以上	3,562,336.74	1,589,336.74	275,709.00	250,480.00
小计	16,392,725.27	19,423,134.83	15,099,136.46	29,042,799.45
减：坏账准备	64,156.55	39,412.60	51,256.60	33,392.94
合计	16,328,568.72	19,383,722.23	15,047,879.86	29,009,406.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

2025年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	16,392,725.27	100.00	64,156.55	0.39	16,328,568.72
其中:					
组合1: 账龄组合	1,109,741.88	6.77	64,156.55	5.78	1,045,585.33
组合2: 押金、保证金 及集装箱押金	15,282,983.39	93.23			15,282,983.39
合计	16,392,725.27	100.00	64,156.55		16,328,568.72

2024年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	19,423,134.83	100.00	39,412.60	0.20	19,383,722.23
其中:					
组合1: 账龄组合	1,521,877.89	7.84	39,412.60	2.59	1,482,465.29
组合2: 押金、保证金 及集装箱押金	17,901,256.94	92.16			17,901,256.94
合计	19,423,134.83	100.00	39,412.60		19,383,722.23

2023年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	15,099,136.46	100.00	51,256.60	0.34	15,047,879.86
其中:					
组合1: 账龄组合	320,322.02	2.12	51,256.60	16.00	269,065.42

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2: 押金、保证金 及集装箱押金	14,778,814.44	97.88			14,778,814.44
合计	15,099,136.46	100.00	51,256.60		15,047,879.86

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	29,042,799.45	100.00	33,392.94	0.11	29,009,406.51
其中:					
组合 1: 账龄组合	2,769,293.71	9.54	33,392.94	1.21	2,735,900.77
组合 2: 押金、保证金 及集装箱押金	26,273,505.74	90.46			26,273,505.74
合计	29,042,799.45	100.00	33,392.94		29,009,406.51

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

无

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收 款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款 项	坏账准备	计提比例 (%)
1-6个月	845,335.50	8,453.36	1.00	1,427,471.51	14,274.71	1.00	7,669.14	76.69	1.00	2,739,293.71	27,392.94	1.00
7-12个月	170,000.00	8,500.00	5.00				94,257.73	4,712.89	5.00			
1至2年				73,551.00	14,710.20	20.00	209,101.88	41,820.38	20.00	30,000.00	6,000.00	20.00
2至3年	94,406.38	47,203.19	50.00	20,855.38	10,427.69	50.00	9,293.27	4,646.64	50.00			
3年以上												
合计	1,109,741.88	64,156.55		1,521,877.89	39,412.60		320,322.02	51,256.60		2,769,293.71	33,392.94	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2021.12.31 余额	3,013.62			3,013.62
2021.12.31 余额在本期				
本期计提	30,379.32			30,379.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.12.31 余额	33,392.94			33,392.94

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)	
2022.12.31 余额	33,392.94			33,392.94
2022.12.31 余额在本期				
本期计提	17,863.66			17,863.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023.12.31 余额	51,256.60			51,256.60

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)	
2023.12.31 余额	51,256.60			51,256.60
2023.12.31 余额在本期				
本期计提				

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)	
本期转回	11,844.00			11,844.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024.12.31 余额	39,412.60			39,412.60

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)	
2024.12.31 余额	39,412.60			39,412.60
2024.12.31 余额在本期				
本期计提	24,743.95			24,743.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025.6.30 余额	64,156.55			64,156.55

账面余额	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)	
2021.12.31 余额	25,284,816.50			25,284,816.50
2021.12.31 余额在本期				
本期新增	3,757,982.95			3,757,982.95
本期终止确认				
其他变动				
2022.12.31 余额	29,042,799.45			29,042,799.45

账面余额	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)	
2022.12.31 余额	29,042,799.45			29,042,799.45
2022.12.31 余额在本期				
本期新增				
本期终止确认	13,943,662.99			13,943,662.99
其他变动				
2023.12.31 余额	15,099,136.46			15,099,136.46

账面余额	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)	
2023.12.31 余额	15,099,136.46			15,099,136.46
2023.12.31 余额在本期				
本期新增	4,323,998.37			4,323,998.37
本期终止确认				
其他变动				
2024.12.31 余额	19,423,134.83			19,423,134.83

账面余额	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)	
2024.12.31 余额	19,423,134.83			19,423,134.83
2024.12.31 余额在本期				
本期新增				
本期终止确认	3,030,409.56			3,030,409.56
其他变动				
2025.6.30 余额	16,392,725.27			16,392,725.27

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,013.62	30,379.32				33,392.94
坏账准备						

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	33,392.94	17,863.66				51,256.60
坏账准备						

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	51,256.60		11,844.00			39,412.60
坏账准备						

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	39,412.60	24,743.95				64,156.55
坏账准备						

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
押金、保证金及集装箱押金	15,282,983.39	17,901,256.94	14,778,814.44	26,273,505.74
备用金	14,251.16			93,406.00
往来款及其他	1,095,490.72	1,521,877.89	320,322.02	2,675,887.71
合计	16,392,725.27	19,423,134.83	15,099,136.46	29,042,799.45

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2025.6.30	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国天津外轮代理有限公司	集装箱押金	4,400,000.00	1-2年、2-3年	26.84	
天津港远达物流有限公司	集装箱押金	3,840,000.00	3年以内、3年以上	23.43	
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	6.10	
上海新海丰集装箱运输有限公司天津分公司	集装箱押金	730,000.00	1-6个月	4.45	
北京中都星徽数科供应链管理有限公司	押金	706,700.74	1-2年、3年以上	4.31	
合计		10,676,700.74		65.13	

单位名称	款项性质	2024.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国天津外轮代理有限公司	集装箱押金	5,400,000.00	7-12个月、2-3年	27.80	
天津港远达物流有限公司	集装箱押金	3,840,000.00	7-12个月、2-3年	19.77	
天津东方兴华科技发展有限公司	押金及其他	1,718,552.93	1-6个月、1-2年	8.85	12,462.79
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	5.15	
廊坊市宏睿盛世汽车销售服务有限公司	押金	933,100.00	3年以内、3年以上	4.80	
合计		12,891,652.93		66.37	12,462.79

单位名称	款项性质	2023.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 各期末 余额
天津港远达物流有限公司	集装箱押金	3,840,000.00	1-2年	25.43	
中国天津外轮代理有限公司	集装箱押金	3,100,000.00	1-2年	20.53	
中国外运华北有限公司集装箱分公司	集装箱押金	1,323,640.00	2年以内	8.77	
大族环球科技股份有限公司	押金	896,290.80	1-6个月	5.94	
北京中都星徽数科供应链管理有限公司	押金	706,700.74	1-6个月、 2-3年	4.68	
合计		9,866,631.54		65.35	

世盟供应链管理股份有限公司
 2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
 财务报表附注

单位名称	款项性质	2022.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
天津港远达物流有限公司	集装箱押金	10,340,000.00	2年以内	35.60	
中国天津外轮代理有限公司	集装箱押金	8,200,000.00	3年以内	28.23	
北京奔驰汽车有限公司	押金及保证 金、代垫款	2,547,899.63	1-6个月、1-2 年	8.77	19,479.00
中国外运华北有限公司集装箱分公司	集装箱押金	1,244,830.00	1-6个月	4.29	
上海新海丰集装箱运输有限公司天津分公司	集装箱押金	915,000.00	1-6个月	3.15	
合计		23,247,729.63		80.04	19,479.00

(六) 合同资产

1、合同资产情况

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31			
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备		
合同资产	16,740,010.75	167,400.10	30,112,380.87	301,123.81	29,811,257.06	22,297,723.59	22,074,746.36	38,208,590.48	382,085.91	37,826,504.57

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

2025年6月30日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按信用风险特征组合计提减值准备	16,740,010.75	100.00	167,400.10	1.00	16,572,610.65
其中:					
账龄组合	16,740,010.75	100.00	167,400.10	1.00	16,572,610.65
合计	16,740,010.75	100.00	167,400.10		16,572,610.65

2024年12月31日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按信用风险特征组合计提减值准备	30,112,380.87	100.00	301,123.81	1.00	29,811,257.06
其中:					
账龄组合	30,112,380.87	100.00	301,123.81	1.00	29,811,257.06
合计	30,112,380.87	100.00	301,123.81		29,811,257.06

2023年12月31日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按信用风险特征组合计提减值准备	22,297,723.59	100.00	222,977.23	1.00	22,074,746.36
其中:					
账龄组合	22,297,723.59	100.00	222,977.23	1.00	22,074,746.36
合计	22,297,723.59	100.00	222,977.23		22,074,746.36

2022年12月31日

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按信用风险特征组合 计提减值准备	38,208,590.48	100.00	382,085.91	1.00	37,826,504.57
其中：					
账龄组合	38,208,590.48	100.00	382,085.91	1.00	37,826,504.57
合计	38,208,590.48	100.00	382,085.91		37,826,504.57

重要的按单项计提减值准备的合同资产：

无

按信用风险特征组合计提减值准备:

组合计提项目:

名称	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1-6个月	16,740,010.75	167,400.10	1.00	30,112,380.87	301,123.81	1.00	22,297,723.59	222,977.23	1.00	38,208,590.48	382,085.91	1.00

4、 合同资产计提减值准备情况

项目	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
合同资产 坏账准备	205,674.97	176,410.94				382,085.91

项目	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
合同资产 坏账准备	382,085.91		159,108.68			222,977.23

项目	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
合同资产 坏账准备	222,977.23	78,146.58				301,123.81

项目	2024.12.31	本期变动金额				2025.6.30
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
合同资产 坏账准备	301,123.81		133,723.71			167,400.10

5、 本报告期实际核销的合同资产情况

无

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
一年内到期的长期应收款	53,380.27	52,129.87	845,568.84	6,461,609.25

(八) 其他流动资产

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
待摊费用	5,167,123.94	4,321,655.48	4,282,113.60	5,823,068.32
待抵扣税金	13,732,090.92	10,367,247.70	1,052,561.01	3,130,011.35
预缴企业所得税	573,999.09	244,296.24	893.08	5,823.40

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
待取得抵扣凭证进项税额	673,381.29	582,887.98	828,851.36	1,023,157.52
上市费用	11,981,132.09	10,660,377.37	10,094,339.63	8,584,905.67
预缴土地使用税		108,516.69		
合计	32,127,727.33	26,284,981.46	16,258,758.68	18,566,966.26

(九) 长期应收款

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31		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	账面余额	坏账 准备	
融资租赁款	129,713.51		129,713.51	141,667.36		141,667.36	208,849.82		1,379,425.52
其中：未实现 融资收益	5,759.80		5,759.80	8,858.54		8,858.54	16,939.03		163,925.60
合计	129,713.51		129,713.51	141,667.36		141,667.36	208,849.82		1,379,425.52

(十) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2021.12.31	3,891,878.05	6,263,291.87	10,155,169.92
(2) 本期增加金额			
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2022.12.31	3,891,878.05	6,263,291.87	10,155,169.92
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2021.12.31	908,720.43	2,180,548.10	3,089,268.53
(2) 本期增加金额	106,909.06	157,017.63	263,926.69
—计提或摊销	106,909.06	157,017.63	263,926.69
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2022.12.31	1,015,629.49	2,337,565.73	3,353,195.22
3. 减值准备			
(1) 2021.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2022.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2022.12.31 账面价值	2,876,248.56	3,925,726.14	6,801,974.70
(2) 2021.12.31 账面价值	2,983,157.62	4,082,743.77	7,065,901.39

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2022.12.31	3,891,878.05	6,263,291.87	10,155,169.92
(2) 本期增加金额	43,117,873.03	11,397,948.22	54,515,821.25
—外购			
—固定资产/无形资产转入	43,117,873.03	11,397,948.22	54,515,821.25
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2023.12.31	47,009,751.08	17,661,240.09	64,670,991.17
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2022.12.31	1,015,629.49	2,337,565.73	3,353,195.22
(2) 本期增加金额	524,888.46	497,640.71	1,022,529.17
—计提或摊销	524,888.46	497,640.71	1,022,529.17
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2023.12.31	1,540,517.95	2,835,206.44	4,375,724.39
3. 减值准备			
(1) 2022.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2023.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2023.12.31 账面价值	45,469,233.13	14,826,033.65	60,295,266.78
(2) 2022.12.31 账面价值	2,876,248.56	3,925,726.14	6,801,974.70

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2023.12.31	47,009,751.08	17,661,240.09	64,670,991.17
(2) 本期增加金额	3,673,177.03		3,673,177.03
—外购			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
—暂估价格调整	3,673,177.03		3,673,177.03
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2024.12.31	50,682,928.11	17,661,240.09	68,344,168.20
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2023.12.31	1,540,517.95	2,835,206.44	4,375,724.39
(2) 本期增加金额	1,049,689.78	384,612.60	1,434,302.38
—计提或摊销	1,049,689.78	384,612.60	1,434,302.38
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2024.12.31	2,590,207.73	3,219,819.04	5,810,026.77
3. 减值准备			
(1) 2023.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2024.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2024.12.31 账面价值	48,092,720.38	14,441,421.05	62,534,141.43
(2) 2023.12.31 账面价值	45,469,233.13	14,826,033.65	60,295,266.78

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2024.12.31	50,682,928.11	17,661,240.09	68,344,168.20
(2) 本期增加金额			
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(4) 2025.6.30	50,682,928.11	17,661,240.09	68,344,168.20
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 2024.12.31	2,590,207.73	3,219,819.04	5,810,026.77
(2) 本期增加金额	507,056.54	194,167.57	701,224.11
—计提或摊销	507,056.54	194,167.57	701,224.11
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2025.6.30	3,097,264.27	3,413,986.61	6,511,250.88
3. 减值准备			
(1) 2024.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2025.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2025.6.30 账面价值	47,585,663.84	14,247,253.48	61,832,917.32
(2) 2024.12.31 账面价值	48,092,720.38	14,441,421.05	62,534,141.43

2、 2025年6月30日未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

3、 投资性房地产的减值测试情况

无

4、 其他

2023年度，“世盟内蒙古运营中心”项目已完成竣工验收，按照业务合同金额暂估转固；2024年度按照业务合同新增暂估价格调整，增加投资性房地产原值。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
固定资产	224,901,610.21	41,493,021.87	30,820,135.57	15,862,568.57
固定资产清理				
合计	224,901,610.21	41,493,021.87	30,820,135.57	15,862,568.57

2、固定资产情况

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
1. 账面原值						
(1) 2021.12.31	241,790.00	2,837,812.66	75,702,764.85	4,648,988.00	1,452,175.57	84,883,531.08
(2) 本期增加金额		43,716.82	6,427,302.14	395,840.71	116,007.47	6,982,867.14
—购置		43,716.82	2,917,699.00	395,840.71	116,007.47	3,473,264.00
—使用权资产转入			3,509,603.14			3,509,603.14
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额			3,105,045.13	424,273.51	128,726.36	3,658,045.00
—处置或报废			3,105,045.13	424,273.51	128,726.36	3,658,045.00
(4) 2022.12.31	241,790.00	2,881,529.48	79,025,021.86	4,620,555.20	1,439,456.68	88,208,353.22
2. 累计折旧						
(1) 2021.12.31	56,463.19	2,117,639.89	57,904,638.97	3,004,868.97	909,504.21	63,993,115.23
(2) 本期增加金额	6,641.90	362,109.93	10,814,705.53	413,560.84	142,128.87	11,739,147.07
—计提	6,641.90	362,109.93	8,767,683.24	413,560.84	142,128.87	9,692,124.78
—使用权资产转入			2,047,022.29			2,047,022.29
(3) 本期减少金额			2,949,792.92	314,393.19	122,291.54	3,386,477.65
—处置或报废			2,949,792.92	314,393.19	122,291.54	3,386,477.65
(4) 2022.12.31	63,105.09	2,479,749.82	65,769,551.58	3,104,036.62	929,341.54	72,345,784.65
3. 减值准备						

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

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
(1) 2021.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2022.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2022.12.31 账面价值	178,684.91	401,779.66	13,255,470.28	1,516,518.58	510,115.14	15,862,568.57
(2) 2021.12.31 账面价值	185,326.81	720,172.77	17,798,125.88	1,644,119.03	542,671.36	20,890,415.85

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
1. 账面原值						
(1) 2022.12.31	241,790.00	2,881,529.48	79,025,021.86	4,620,555.20	1,439,456.68	88,208,353.22
(2) 本期增加金额	63,017,988.11	2,523,181.65	2,207,650.85	1,662,635.46	171,094.78	69,582,550.85
—购置		2,523,181.65	2,207,650.85	1,045,412.03	171,094.78	5,947,339.31
—在建工程转入	53,408,764.63					53,408,764.63
—购买子公司增加	9,609,223.48			617,223.43		10,226,446.91
(3) 本期减少金额	43,117,873.03	481,905.49	678,997.05	628,960.22	131,811.08	45,039,546.87
—处置或报废		481,905.49	678,997.05	628,960.22	131,811.08	1,921,673.84

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

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
—转出至投资性房地产	43,117,873.03					43,117,873.03
(4) 2023.12.31	20,141,905.08	4,922,805.64	80,553,675.66	5,654,230.44	1,478,740.38	112,751,357.20
2. 累计折旧						
(1) 2022.12.31	63,105.09	2,479,749.82	65,769,551.58	3,104,036.62	929,341.54	72,345,784.65
(2) 本期增加金额	5,401,636.31	474,591.44	4,591,700.77	1,052,768.31	178,338.68	11,699,035.51
—计提	898,125.14	474,591.44	4,591,700.77	556,086.70	178,338.68	6,698,842.73
—购买子公司增加	4,503,511.17			496,681.61		5,000,192.78
(3) 本期减少金额	417,979.38	445,278.97	602,028.13	523,091.53	125,220.52	2,113,598.53
—处置或报废		445,278.97	602,028.13	523,091.53	125,220.52	1,695,619.15
—转出至投资性房地产	417,979.38					417,979.38
(4) 2023.12.31	5,046,762.02	2,509,062.29	69,759,224.22	3,633,713.40	982,459.70	81,931,221.63
3. 减值准备						
(1) 2022.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2023.12.31						
4. 账面价值						

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

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
(1) 2023.12.31 账面价值	15,095,143.06	2,413,743.35	10,794,451.44	2,020,517.04	496,280.68	30,820,135.57
(2) 2022.12.31 账面价值	178,684.91	401,779.66	13,255,470.28	1,516,518.58	510,115.14	15,862,568.57

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
1. 账面原值						
(1) 2023.12.31	20,141,905.08	4,922,805.64	80,553,675.66	5,654,230.44	1,478,740.38	112,751,357.20
(2) 本期增加金额	48,418,864.14	8,603.54	1,629,446.89	1,702,946.90	238,127.04	51,997,988.51
—购置		8,603.54	1,629,446.89	1,702,946.90	238,127.04	3,579,124.37
—在建工程转入	7,098,390.11					7,098,390.11
—暂估价格调整	230,868.72					230,868.72
—购买子公司增加	41,089,605.31					41,089,605.31
(3) 本期减少金额	39,395,692.91	706,165.18	912,523.66	1,054,345.16	55,001.04	42,123,727.95
—处置或报废	3,483,302.41	706,165.18	912,523.66	1,054,345.16	55,001.04	6,211,337.45
—转在建工程	35,912,390.50					35,912,390.50
(4) 2024.12.31	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. 累计折旧						
(1) 2023.12.31	5,046,762.02	2,509,062.29	69,759,224.22	3,633,713.40	982,459.70	81,931,221.63
(2) 本期增加金额	1,281,804.38	493,462.94	2,470,355.85	593,809.62	167,786.01	5,007,218.80
—计提	1,281,804.38	493,462.94	2,470,355.85	593,809.62	167,786.01	5,007,218.80

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

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
(3) 本期减少金额	3,483,302.41	422,696.89	866,897.48	981,991.53	50,956.23	5,805,844.54
—处置或报废	3,483,302.41	422,696.89	866,897.48	981,991.53	50,956.23	5,805,844.54
(4) 2024.12.31	2,845,263.99	2,579,828.34	71,362,682.59	3,245,531.49	1,099,289.48	81,132,595.89
3. 减值准备						
(1) 2023.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2024.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2024.12.31 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) 2023.12.31 账面价值	15,095,143.06	2,413,743.35	10,794,451.44	2,020,517.04	496,280.68	30,820,135.57

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
1. 账面原值						
(1) 2024.12.31	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	17,470,712.94	651,639.20	822,343.14	198,028,959.97
—购置		265,319.65	1,757,099.07	651,639.20	822,343.14	3,496,401.06

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

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
—在建工程转入	178,818,945.04					178,818,945.04
—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	525,833.16	2,045,597.68	441,034.76	8,708.42	4,690,390.82
—处置或报废	1,669,216.80	525,833.16	2,045,597.68	441,034.76	8,708.42	4,690,390.82
(4) 2025.6.30	206,314,804.55	3,964,730.49	96,695,714.15	6,513,436.62	2,475,501.10	315,964,186.91
2. 累计折旧						
(1) 2024.12.31	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	2,456,306.98	195,699.41	11,145,098.12	370,566.18	73,285.22	14,240,955.91
—计提	2,456,306.98	195,699.41	2,188,338.54	370,566.18	73,285.22	5,284,196.33
—使用权资产转入			8,956,759.58			8,956,759.58
(3) 本期减少金额	1,669,216.80	277,645.35	1,937,142.77	418,983.03	7,987.15	4,310,975.10
—处置或报废	1,669,216.80	277,645.35	1,937,142.77	418,983.03	7,987.15	4,310,975.10
(4) 2025.6.30	3,632,354.17	2,497,882.40	80,570,637.94	3,197,114.64	1,164,587.55	91,062,576.70
3. 减值准备						
(1) 2024.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						

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
(4) 2025.6.30						
4. 账面价值						
(1) 2025.6.30 账面价值	202,682,450.38	1,466,848.09	16,125,076.21	3,316,321.98	1,310,913.55	224,901,610.21
(2) 2024.12.31 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

3、暂时闲置的固定资产

无

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

公司存在通过经营租赁方式租出的房屋建筑物，截止2025年6月30日，对应租出固定资产的账面价值为75,197,900.95元。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

公司存在尚未办妥产权证书的情况，截止2025年06月30日，对应固定资产账面价值为192,406,665.71元，不影响固定资产占有和实际使用。

6、其他

2023年度，“世盟内蒙古运营中心”项目已完成竣工验收，按照业务合同金额暂估转固；2024年度按照业务合同新增暂估价格调整，增加固定资产-房屋建筑物原值。

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
在建工程			157,321,534.82		933,044.29		32,772,868.68	

2、 在建工程情况

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
世盟内蒙古运营中心(仓库)							24,121,918.18	
世盟内蒙古运营中心(办公楼)							2,530,701.88	
世盟内蒙古运营中心(园区地面硬化工程及其他)							6,120,248.62	
世盟华北供应链管理中心建设项目					933,044.29			
现代制铁仓库装修项目								
合计			157,321,534.82		933,044.29		32,772,868.68	

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

3、重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2021.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2022.12.31	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
世盟内蒙古运营中心(仓库)	31,309,338.92		24,121,918.18			24,121,918.18	77.04	77.00%				自筹资金
世盟内蒙古运营中心(办公楼)	4,161,451.38		2,530,701.88			2,530,701.88	60.81	60.00%				自筹资金
世盟内蒙古运营中心(园区地面硬化工程及其他)	10,091,743.12		6,120,248.62			6,120,248.62	60.65	60.65%				自筹资金
合计			32,772,868.68			32,772,868.68						

项目名称	预算数	2022.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2023.12.31	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
世盟内蒙古运营中心(仓库)	31,762,337.37	24,121,918.18	7,846,115.45	31,968,033.63			100.65	100.00%				自筹资金
世盟内蒙古运营中心(办公楼)	8,746,917.66	2,530,701.88	6,246,952.00	8,777,653.88			100.35	100.00%				自筹资金
世盟内蒙古运营中心(园区地面硬化工程及其他)	12,663,077.12	6,120,248.62	6,542,828.49	12,663,077.11			100.00	100.00%				自筹资金
合计		32,772,868.68	20,635,895.94	53,408,764.62								

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

项目名称	预算数	2023.12.31	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	2024.12.31	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	933,044.29	114,753,907.28			115,686,951.57	84.44	96.25%				自筹 资金

项目名称	预算数	2024.12.31	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	2025.6. 30	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	100.00%				自筹 资金

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	专用车辆	合计
1. 账面原值			
(1) 2021.12.31 余额	12,725,857.44	6,820,186.45	19,546,043.89
(2) 本期增加金额	15,819,235.38	12,403,030.56	28,222,265.94
—新增租赁	15,819,235.38	12,403,030.56	28,222,265.94
—企业合并增加			
—重估调整			
(3) 本期减少金额	22,273,222.24	3,509,603.14	25,782,825.38
—转出至固定资产		3,509,603.14	3,509,603.14
—处置	22,273,222.24		22,273,222.24
(4) 2022.12.31 余额	6,271,870.58	15,713,613.87	21,985,484.45
2. 累计折旧			
(1) 2021.12.31 余额	6,899,007.93	1,758,845.00	8,657,852.93
(2) 本期增加金额	7,504,390.02	2,658,042.29	10,162,432.31
—计提	7,504,390.02	2,658,042.29	10,162,432.31
(3) 本期减少金额	12,068,271.46	2,047,022.29	14,115,293.75
—转出至固定资产		2,047,022.29	2,047,022.29
—处置	12,068,271.46		12,068,271.46
(4) 2022.12.31 余额	2,335,126.49	2,369,865.00	4,704,991.49
3. 减值准备			
(1) 2021.12.31 余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 2022.12.31 余额			
4. 账面价值			
(1) 2022.12.31 账面价值	3,936,744.09	13,343,748.87	17,280,492.96
(2) 2021.12.31 账面价值	5,826,849.51	5,061,341.45	10,888,190.96

项目	房屋及建筑物	专用车辆	合计
1. 账而原值			
(1) 2022.12.31 余额	6,271,870.58	15,713,613.87	21,985,484.45
(2) 本期增加金额	13,476,198.72		13,476,198.72
—新增租赁	13,476,198.72		13,476,198.72
—企业合并增加			
—重估调整			
(3) 本期减少金额	6,279,402.09		6,279,402.09
—转出至固定资产			
—处置	6,279,402.09		6,279,402.09
(4) 2023.12.31 余额	13,468,667.21	15,713,613.87	29,182,281.08
2. 累计折旧			
(1) 2022.12.31 余额	2,335,126.49	2,369,865.00	4,704,991.49
(2) 本期增加金额	5,491,719.80	2,985,588.21	8,477,308.01
—计提	5,491,719.80	2,985,588.21	8,477,308.01
(3) 本期减少金额	5,703,847.01		5,703,847.01
—转出至固定资产			
—处置	5,703,847.01		5,703,847.01
(4) 2023.12.31 余额	2,122,999.28	5,355,453.21	7,478,452.49
3. 减值准备			
(1) 2022.12.31 余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 2023.12.31 余额			
4. 账面价值			
(1) 2023.12.31 账面价值	11,345,667.93	10,358,160.66	21,703,828.59
(2) 2022.12.31 账面价值	3,936,744.09	13,343,748.87	17,280,492.96

项目	房屋及建筑物	专用车辆	合计
1. 账而原值			
(1) 2023.12.31 余额	13,468,667.21	15,713,613.87	29,182,281.08
(2) 本期增加金额	2,491,187.30	5,679,392.61	8,170,579.91
—新增租赁	2,491,187.30	5,679,392.61	8,170,579.91
—企业合并增加			
—重估调整			
(3) 本期减少金额	4,637,036.43		4,637,036.43
—转出至固定资产			
—处置	4,637,036.43		4,637,036.43
(4) 2024.12.31 余额	11,322,818.08	21,393,006.48	32,715,824.56
2. 累计折旧			
(1) 2023.12.31 余额	2,122,999.28	5,355,453.21	7,478,452.49
(2) 本期增加金额	6,672,594.68	3,615,051.57	10,287,646.25
—计提	6,672,594.68	3,615,051.57	10,287,646.25
(3) 本期减少金额	4,637,036.43		4,637,036.43
—转出至固定资产			
—处置	4,637,036.43		4,637,036.43
(4) 2024.12.31 余额	4,158,557.53	8,970,504.78	13,129,062.31
3. 减值准备			
(1) 2023.12.31 余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 2024.12.31 余额			
4. 账面价值			
(1) 2024.12.31 账面价值	7,164,260.55	12,422,501.70	19,586,762.25
(2) 2023.12.31 账面价值	11,345,667.93	10,358,160.66	21,703,828.59

项目	房屋及建筑物	专用车辆	合计
1. 账而原值			
(1) 2024.12.31 余额	11,322,818.08	21,393,006.48	32,715,824.56
(2) 本期增加金额	5,362,972.40	4,881,772.58	10,244,744.98
—新增租赁	5,362,972.40	4,881,772.58	10,244,744.98
—企业合并增加			
—重估调整			
(3) 本期减少金额	9,898,463.23	15,713,613.87	25,612,077.10
—转出至固定资产		15,713,613.87	15,713,613.87
—处置	9,898,463.23		9,898,463.23
(4) 2025.6.30 余额	6,787,327.25	10,561,165.19	17,348,492.44
2. 累计折旧			
(1) 2024.12.31 余额	4,158,557.53	8,970,504.78	13,129,062.31
(2) 本期增加金额	2,822,877.15	1,491,484.97	4,314,362.12
—计提	2,822,877.15	1,491,484.97	4,314,362.12
(3) 本期减少金额	5,219,965.11	8,956,759.58	14,176,724.69
—转出至固定资产		8,956,759.58	8,956,759.58
—处置	5,219,965.11		5,219,965.11
(4) 2025.6.30 余额	1,761,469.57	1,505,230.17	3,266,699.74
3. 减值准备			
(1) 2024.12.31 余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 2025.6.30 余额			
4. 账面价值			
(1) 2025.6.30 账面价值	5,025,857.68	9,055,935.02	14,081,792.70
(2) 2024.12.31 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

无

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2021.12.31	16,870,306.07	5,274,794.54	22,145,100.61
(2) 本期增加金额	12,944,858.85	80,531.00	13,025,389.85
—购置	12,944,858.85	80,531.00	13,025,389.85
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2022.12.31	29,815,164.92	5,355,325.54	35,170,490.46
2. 累计摊销			
(1) 2021.12.31	5,860,705.12	3,744,656.32	9,605,361.44
(2) 本期增加金额	551,191.14	805,993.50	1,357,184.64
—计提	551,191.14	805,993.50	1,357,184.64
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2022.12.31	6,411,896.26	4,550,649.82	10,962,546.08
3. 减值准备			
(1) 2021.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2022.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2022.12.31 账面价值	23,403,268.66	804,675.72	24,207,944.38
(2) 2021.12.31 账面价值	11,009,600.95	1,530,138.22	12,539,739.17

截止 2022 年 12 月 31 日，无形资产中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 %。

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2022.12.31	29,815,164.92	5,355,325.54	35,170,490.46
(2) 本期增加金额	106,501,625.70		106,501,625.70
—购置	2,903,791.45		2,903,791.45
—内部研发			
—购买子公司增加	103,597,834.25		103,597,834.25
(3) 本期减少金额	11,397,948.22		11,397,948.22
—处置			
—转出至投资性房地产	11,397,948.22		11,397,948.22
(4) 2023.12.31	124,918,842.40	5,355,325.54	130,274,167.94
2. 累计摊销			
(1) 2022.12.31	6,411,896.26	4,550,649.82	10,962,546.08
(2) 本期增加金额	10,321,479.12	613,363.94	10,934,843.06
—计提	2,638,023.11	613,363.94	3,251,387.05
—购买子公司增加	7,683,456.01		7,683,456.01
(3) 本期减少金额	340,623.11		340,623.11
—处置			
—转出至投资性房地产	340,623.11		340,623.11
(4) 2023.12.31	16,392,752.27	5,164,013.76	21,556,766.03
3. 减值准备			
(1) 2022.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2023.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2023.12.31 账面价值	108,526,090.13	191,311.78	108,717,401.91
(2) 2022.12.31 账面价值	23,403,268.66	804,675.72	24,207,944.38

截止 2023 年 12 月 31 日，无形资产中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%。

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

项目	土地使用权	软件使用权	数据资源			合计
			外购取得	自行开发取得	其他方式取得	
1. 账面原值						
(1) 2023.12.31	124,918,842.40	5,355,325.54				130,274,167.94
(2) 本期增加金额	58,816,353.57					58,816,353.57
—购置						
—内部研发						
—购买子公司增加	58,816,353.57					58,816,353.57
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2024.12.31	183,735,195.97	5,355,325.54				189,090,521.51
2. 累计摊销						
(1) 2023.12.31	16,392,752.27	5,164,013.76				21,556,766.03
(2) 本期增加金额	4,092,672.38	123,584.93				4,216,257.31
—计提	4,092,672.38	123,584.93				4,216,257.31
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2024.12.31	20,485,424.65	5,287,598.69				25,773,023.34
3. 减值准备						
(1) 2023.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2024.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2024.12.31 账面价值	163,249,771.32	67,726.85				163,317,498.17
(2) 2023.12.31 账面价值	108,526,090.13	191,311.78				108,717,401.91

截止 2024 年 12 月 31 日，无形资产中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%。

项目	土地使用权	软件使用权	数据资源			合计
			外购取得	自行开发取得	其他方取得	
1. 账面原值						
(1) 2024.12.31	183,735,195.97	5,355,325.54				189,090,521.51
(2) 本期增加金额						
—购置						
—内部研发						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2025.6.30	183,735,195.97	5,355,325.54				189,090,521.51
2. 累计摊销						
(1) 2024.12.31	20,485,424.65	5,287,598.69				25,773,023.34
(2) 本期增加金额	2,521,652.07	22,117.56				2,543,769.63
—计提	2,521,652.07	22,117.56				2,543,769.63
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2025.6.30	23,007,076.72	5,309,716.25				28,316,792.97
3. 减值准备						
(1) 2024.12.31						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
—失效且终止确认的部分						
(4) 2025.6.30						
4. 账面价值						
(1) 2025.6.30 账面价值	160,728,119.25	45,609.29				160,773,728.54
(2) 2024.12.31 账面价值	163,249,771.32	67,726.85				163,317,498.17

截止 2025 年 6 月 30 日,无形资产中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%。

(十五) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
减值准备						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
账面价值						

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022.12.31	本期增加		本期减少		2023.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
减值准备						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
账面价值						

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023.12.31	本期增加		本期减少		2024.12.31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
减值准备						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
账面价值						

被投资单位名称或形成商 誉的事项	2024.12.31	本期增加		本期减少		2025.6.30
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
减值准备						
铭板塑胶（上海）有限公司	952,547.14					952,547.14
小计	952,547.14					952,547.14
账面价值						

(十六) 长期待摊费用

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022.12.31
呼市堆场混凝土道面硬化		186,000.00	62,000.00		124,000.00

项目	2022.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2023.12.31
呼市堆场混凝土道面硬化	124,000.00		62,000.00	62,000.00	
办公楼装修款		784,403.69	70,773.27		713,630.42
合计	124,000.00	784,403.69	132,773.27	62,000.00	713,630.42

项目	2023.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2024.12.31
办公楼装修款	713,630.42		265,399.68		448,230.74

项目	2024.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2025.6.30
办公楼装修款	448,230.74		112,057.65	336,173.09	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
	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	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	11,861,647.77	2,815,162.49	13,730,107.13	3,242,557.99	10,143,677.95	2,490,861.05	6,560,401.24	1,640,100.30
可抵扣亏损	13,731,965.74	3,432,991.45	10,590,949.40	2,647,737.36	8,396,882.88	2,099,220.72		
使用权资产/租赁负债	89,314.86	14,357.71	199,748.92	44,832.63	172,320.99	43,080.25		
使用权资产/处置收益							466,081.06	116,520.27
合计	25,682,928.37	6,262,511.65	24,520,805.45	5,935,127.98	18,712,881.82	4,633,162.02	7,026,482.30	1,756,620.57

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	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	8,509,967.08	2,127,491.77	8,699,077.72	2,174,769.43	9,077,299.00	2,269,324.75	9,455,520.33	2,363,880.07
固定资产一次性加计扣除	183,456.21	45,864.06	183,456.21	45,864.06	198,702.54	49,675.64	550,921.45	137,730.36
使用权资产/处置收益							864,918.59	216,229.66
使用权资产/租赁负债	149,693.07	37,423.27	148,972.28	37,243.06				
合计	8,843,116.36	2,210,779.10	9,031,506.21	2,257,876.55	9,276,001.54	2,319,000.39	10,871,360.37	2,717,840.09

(十八) 其他非流动资产

项目	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	65,625.00		65,625.00			
预付工程款										6,532,243.29		6,532,243.29
合计				1,362,185.84		1,362,185.84	65,625.00		65,625.00	6,532,243.29		6,532,243.29

(十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2025.6.30			2024.12.31		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
应收票据	821,920.85	821,920.85	背书转让未到期票据			
其他应收款	12,210,000.00	12,210,000.00	押箱款	13,210,000.00	13,210,000.00	押金
固定资产/使用权资产	10,561,165.19	9,055,935.02	抵押受限	21,393,006.48	12,422,501.70	抵押
合计	23,593,086.04	22,087,855.87		34,603,006.48	25,632,501.70	

续：

项目	2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
应收票据	821,447.51	862,733.03	背书转让未到期票据			
其他应收款	10,388,640.00	10,388,640.00	押箱款	23,726,551.00	23,726,551.00	押金
固定资产/使用权资产	15,713,613.87	10,358,160.66	抵押	19,702,763.90	16,259,151.97	抵押
合计	26,923,701.38	21,609,533.69		43,429,314.90	39,985,702.97	

(二十) 短期借款

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
信用借款				10,006,569.44

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
第三方运输支出	123,687,116.69	163,533,380.18	90,813,450.71	118,311,371.93
燃油、路桥及港口费用	4,183,136.57	5,098,809.79	4,496,233.83	9,880,204.94
租赁费	5,422,690.13	3,944,059.96	3,215,708.23	1,982,207.79
服务费及其他	2,319,793.94	1,482,392.11	609,816.46	970,164.23
工程及设备款	16,198,562.23	23,628,720.62	164,998.49	24,000.00
合计	151,811,299.56	197,687,362.66	99,300,207.72	131,167,948.89

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

无

(二十二) 合同负债

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
货款	3,027.52	3,027.52	61,100.92	598,115.55

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
短期薪酬	7,181,143.50	61,855,305.55	59,653,964.69	9,382,484.36
离职后福利-设定提存计划	298,548.79	5,086,758.16	5,032,335.19	352,971.76
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	7,479,692.29	66,942,063.71	64,686,299.88	9,735,456.12

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
短期薪酬	9,382,484.36	73,843,095.37	71,712,324.86	11,513,254.87
离职后福利-设定提存计划	352,971.76	6,182,844.77	6,116,351.14	419,465.39

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
辞退福利		87,666.90	53,370.40	34,296.50
一年内到期的其他福利				
合计	9,735,456.12	80,113,607.04	77,882,046.40	11,967,016.76

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
短期薪酬	11,513,254.87	80,652,950.31	81,689,814.89	10,476,390.29
离职后福利-设定提存计划	419,465.39	7,217,419.40	7,166,810.05	470,074.74
辞退福利	34,296.50	69,150.00	103,446.50	
一年内到期的其他福利				
合计	11,967,016.76	87,939,519.71	88,960,071.44	10,946,465.03

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
短期薪酬	10,476,390.29	41,132,747.95	43,222,322.17	8,386,816.07
离职后福利-设定提存计划	470,074.74	3,900,281.48	3,895,504.23	474,851.99
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	10,946,465.03	45,033,029.43	47,117,826.40	8,861,668.06

2、 短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,383,693.18	56,094,418.71	54,608,089.43	6,870,022.46
(2) 职工福利费		446,505.03	446,505.03	
(3) 社会保险费	190,945.68	3,549,947.95	3,515,878.86	225,014.77
其中：医疗保险费	179,802.45	3,282,392.13	3,250,916.77	211,277.81
工伤保险费	11,143.23	247,954.96	245,361.23	13,736.96
生育保险费		19,600.86	19,600.86	
(4) 住房公积金	10,555.00	1,093,320.95	1,082,538.95	21,337.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,595,949.64	670,810.49	650.00	2,266,110.13
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		302.42	302.42	
合计	7,181,143.50	61,855,305.55	59,653,964.69	9,382,484.36

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,870,022.46	65,380,302.57	64,266,228.38	7,984,096.65
(2) 职工福利费		943,661.70	943,661.70	
(3) 社会保险费	225,014.77	4,143,518.00	4,102,240.71	266,292.06
其中：医疗保险费	211,277.81	3,862,997.47	3,822,638.06	251,637.22
工伤保险费	13,736.96	260,038.48	259,120.60	14,654.84
生育保险费		20,482.05	20,482.05	
(4) 住房公积金	21,337.00	2,381,309.50	2,249,453.50	153,193.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,266,110.13	947,245.45	103,682.42	3,109,673.16
(6) 短期带薪缺勤		45,231.70	45,231.70	
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		1,826.45	1,826.45	
合计	9,382,484.36	73,843,095.37	71,712,324.86	11,513,254.87

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,984,096.65	71,186,181.57	73,089,412.81	6,080,865.41
(2) 职工福利费		894,403.23	894,403.23	
(3) 社会保险费	266,292.06	4,749,604.19	4,722,744.54	293,151.71
其中：医疗保险费	251,637.22	4,383,778.74	4,361,896.57	273,519.39
工伤保险费	14,654.84	345,740.83	340,763.35	19,632.32
生育保险费		20,084.62	20,084.62	
(4) 住房公积金	153,193.00	2,788,231.55	2,912,130.55	29,294.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,109,673.16	1,031,155.37	67,749.36	4,073,079.17
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		3,374.40	3,374.40	
合计	11,513,254.87	80,652,950.31	81,689,814.89	10,476,390.29

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,080,865.41	35,891,181.82	38,514,588.82	3,457,458.41
(2) 职工福利费		546,639.10	546,639.10	
(3) 社会保险费	293,151.71	2,617,131.06	2,613,110.81	297,171.96

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
其中：医疗保险费	273,519.39	2,408,160.12	2,405,483.25	276,196.26
工伤保险费	19,632.32	197,500.44	196,157.06	20,975.70
生育保险费		11,470.50	11,470.50	
(4) 住房公积金	29,294.00	1,519,334.35	1,510,646.35	37,982.00
(5) 工会经费和职工教育经费	4,073,079.17	556,593.94	35,469.41	4,594,203.70
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		1,867.68	1,867.68	
合计	10,476,390.29	41,132,747.95	43,222,322.17	8,386,816.07

3、 设定提存计划列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
基本养老保险	289,501.76	4,958,995.28	4,905,231.36	343,265.68
失业保险费	9,047.03	127,762.88	127,103.83	9,706.08
合计	298,548.79	5,086,758.16	5,032,335.19	352,971.76

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
基本养老保险	343,265.68	5,988,597.31	5,925,108.91	406,754.08
失业保险费	9,706.08	194,247.46	191,242.23	12,711.31
合计	352,971.76	6,182,844.77	6,116,351.14	419,465.39

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
基本养老保险	406,754.08	6,991,134.60	6,942,059.88	455,828.80
失业保险费	12,711.31	226,284.80	224,750.17	14,245.94
合计	419,465.39	7,217,419.40	7,166,810.05	470,074.74

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
基本养老保险	455,828.80	3,777,036.92	3,772,404.44	460,461.28
失业保险费	14,245.94	123,244.56	123,099.79	14,390.71
合计	470,074.74	3,900,281.48	3,895,504.23	474,851.99

(二十四) 应交税费

税费项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
增值税	2,669,095.87	3,246,483.73	2,590,952.85	837,764.78
企业所得税	9,789,817.31	15,149,094.02	10,104,554.21	12,518,235.40
个人所得税	191,433.20	268,760.64	262,822.61	276,749.20
印花税	58,453.56	79,543.99	42,974.86	56,681.48
城市维护建设税	167,165.75	231,215.64	148,857.14	48,527.85
教育费附加	78,477.04	105,564.58	74,897.41	25,862.01
地方教育费附加	52,318.01	70,376.39	49,931.60	17,241.33
其他	53,495.30	203,545.71	53,973.05	33,395.85
合计	13,060,256.04	19,354,584.70	13,328,963.73	13,814,457.90

(二十五) 其他应付款

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款项	3,750,582.08	5,104,085.22	6,168,921.08	5,738,577.68
合计	3,750,582.08	5,104,085.22	6,168,921.08	5,738,577.68

1、 应付利息

无

2、 应付股利

无

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
押金及保证金	2,897,103.40	2,809,103.40	2,977,036.69	2,871,088.45
往来款及其他	853,478.68	2,294,981.82	3,191,884.39	2,867,489.23
合计	3,750,582.08	5,104,085.22	6,168,921.08	5,738,577.68

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

无

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
一年内到期的长期应付款				942,111.72
一年内到期的租赁负债	5,060,517.19	6,213,283.35	11,697,181.82	15,586,952.50
合计	5,060,517.19	6,213,283.35	11,697,181.82	16,529,064.22

(二十七) 其他流动负债

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
待转销项税	272.48	272.48	5,499.08	138,567.38
背书转让未到期票据	821,920.85		821,447.51	
合计	822,193.33	272.48	826,946.59	138,567.38

(二十八) 租赁负债

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
租赁付款额	6,079,052.46	5,128,679.23	5,629,183.66	5,744,082.78
减：未确认融资费用	129,985.24	107,794.55	172,340.74	117,869.24
合计	5,949,067.22	5,020,884.68	5,456,842.92	5,626,213.54

(二十九) 股本

项目	2021.12.31	本期变动增（+）减（-）					2022.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,217,500.00						69,217,500.00

项目	2022.12.31	本期变动增（+）减（-）					2023.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,217,500.00						69,217,500.00

项目	2023.12.31	本期变动增（+）减（-）					2024.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,217,500.00						69,217,500.00

项目	2024.12.31	本期变动增（+）减（-）					2025.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,217,500.00						69,217,500.00

(三十) 资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
资本溢价（股本溢价）	137,025,199.33			137,025,199.33

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
资本溢价（股本溢价）	137,025,199.33			137,025,199.33

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
资本溢价（股本溢价）	137,025,199.33			137,025,199.33

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
资本溢价（股本溢价）	137,025,199.33			137,025,199.33

(三十一) 专项储备

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
安全生产费	559,201.67	10,707,803.88	11,236,720.87	30,284.68

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
安全生产费	30,284.68	10,301,921.08	8,211,415.23	2,120,790.53

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
安全生产费	2,120,790.53	11,895,674.68	8,157,580.56	5,858,884.65

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
安全生产费	5,858,884.65	6,796,147.67	3,816,756.49	8,838,275.83

(三十二) 盈余公积

项目	2021.12.31	会计政策 变更调整	2022.1.1	本期增加	本期 减少	2022.12.31
法定盈余公积	16,103,088.46		16,103,088.46	3,805,794.82		19,908,883.28

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
法定盈余公积	19,908,883.28	2,716,174.07		22,625,057.35

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
法定盈余公积	22,625,057.35	9,055,637.50		31,680,694.85

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.6.30
法定盈余公积	31,680,694.85			31,680,694.85

(三十三) 未分配利润

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
调整前上年年末未分配利润	580,663,718.80	419,660,452.32	289,392,372.11	200,712,248.46
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)				
调整后年初未分配利润	580,663,718.80	419,660,452.32	289,392,372.11	200,712,248.46
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
减: 提取法定盈余公积		9,055,637.50	2,716,174.07	3,805,794.82
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				20,000,000.00
转作股本的普通股股利				
其他				
期末未分配利润	646,825,124.28	580,663,718.80	419,660,452.32	289,392,372.11

(三十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	2025年1-6月		2024年度		2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,338,002.59	343,626,109.90	1,028,143,939.93	771,652,807.18	834,519,659.23	641,206,760.36	807,877,908.09	646,725,998.48

营业收入明细:

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
供应链综合物流服务	336,619,110.45	793,914,302.94	566,855,339.80	514,435,176.79
其中：运输业务	258,591,405.68	618,098,339.83	418,199,006.73	368,835,631.77
仓储业务	30,833,942.34	58,650,497.98	43,164,839.61	42,425,833.56
关务业务	47,193,762.43	117,165,465.13	105,491,493.46	103,173,711.46
干线运输服务	108,718,892.14	234,229,636.99	267,664,319.43	293,442,731.30
合计	445,338,002.59	1,028,143,939.93	834,519,659.23	807,877,908.09

2、营业收入、营业成本的分解信息

2025年1-6月客户合同产生的收入情况如下：

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	
按商品转让时间分类：							
在某一时点确认					47,193,762.43	27,822,876.37	27,822,876.37
在某一时段内确认	367,310,297.82	289,290,820.18	30,833,942.34	26,512,413.35			315,803,233.53
合计	367,310,297.82	289,290,820.18	30,833,942.34	26,512,413.35	47,193,762.43	27,822,876.37	343,626,109.90

2024年度客户合同产生的收入情况如下：

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	
按商品转让时间分类：							
在某一时点确认					117,165,465.13	65,721,115.35	65,721,115.35
在某一时段内确认	852,327,976.82	655,477,748.21	58,650,497.98	50,453,943.62			705,931,691.83
合计	852,327,976.82	655,477,748.21	58,650,497.98	50,453,943.62	117,165,465.13	65,721,115.35	771,652,807.18

2023年度客户合同产生的收入情况如下：

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	
按商品转让时间分类：							
在某一时点确认							
在某一时段内确认	685,863,326.16	546,979,526.74	43,164,839.61	39,369,385.35	105,491,493.46	54,857,848.27	54,857,848.27
合计	685,863,326.16	546,979,526.74	43,164,839.61	39,369,385.35	105,491,493.46	54,857,848.27	641,206,760.36

2022年度客户合同产生的收入情况如下：

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	
按商品转让时间分类：							
在某一时点确认							
在某一时段内确认	662,278,363.07	554,442,238.46	42,425,833.56	38,616,907.11	103,173,711.46	53,666,852.91	53,666,852.91
合计	662,278,363.07	554,442,238.46	42,425,833.56	38,616,907.11	103,173,711.46	53,666,852.91	646,725,998.48

(三十五) 税金及附加

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
车船税	154,728.11	188,040.60	186,366.60	187,666.20
印花税	165,602.83	450,744.48	299,509.25	343,299.67
城市维护建设税	595,552.88	1,652,254.91	1,107,817.32	1,530,297.25
教育费附加	289,817.38	828,685.53	548,199.53	738,849.56
地方教育费附加	193,211.53	552,456.97	365,466.29	492,562.21
其他	857,754.26	1,316,815.46	310,153.49	30,497.43
合计	2,256,666.99	4,988,997.95	2,817,512.48	3,323,172.32

(三十六) 销售费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	2,614,948.96	5,614,002.31	4,736,252.20	4,147,364.02
业务招待费	328,359.56	609,475.47	704,972.91	361,323.66
差旅费	135,318.59	204,507.42	259,739.08	245,966.98
办公费	6,449.00	11,119.14	8,957.22	16,296.21
燃油费	5,084.67	6,923.78	5,958.60	34,953.45
招投标费	1,003.00	3,307.50	233,561.38	39,163.57
折旧费用	6,939.95	8,124.92	14,668.40	16,477.80
其他费用	313,930.19	792,804.01	400,159.04	60,456.54
合计	3,412,033.92	7,250,264.55	6,364,268.83	4,922,002.23

(三十七) 管理费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
职工薪酬	6,077,735.78	11,773,335.42	10,318,554.93	9,798,980.19
房租及物业费	1,506,993.45	3,143,982.53	2,753,544.38	1,383,881.39
折旧与摊销	4,926,060.51	5,292,235.95	3,272,281.15	2,438,422.90
差旅费	382,352.76	605,272.88	710,496.35	236,916.14
车辆费用	361,909.16	588,850.31	548,251.64	764,896.52
中介服务费	294,592.38	738,305.12	2,315,502.22	3,330,982.86
办公费	1,030,037.01	1,434,508.83	1,067,479.29	681,373.15
业务招待费	453,430.68	503,015.16	529,539.19	349,256.03
其他费用	740,418.98	748,371.20	536,625.89	392,279.20
合计	15,773,530.71	24,827,877.40	22,052,275.04	19,376,988.38

(三十八) 财务费用

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利息费用	372,071.90	576,742.61	827,036.40	1,040,242.16
其中：租赁负债利息费用	372,071.90	576,742.61	666,605.83	984,408.83
减：利息收入	335,695.45	2,172,058.16	3,339,008.39	465,896.10
汇兑损益	-564.84	-22,554.89	-16,084.87	-1,277,409.04
手续费	65,955.56	107,797.97	106,576.17	116,291.58
未确认融资费用			13,388.28	77,460.73
合计	101,767.17	-1,510,072.47	-2,408,092.41	-509,310.67

(三十九) 其他收益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
政府补助	24,462.50	2,733,941.63	3,928,999.04	9,179,299.90
进项税加计抵减			459,211.00	1,359,990.52
代扣个人所得税手续费	34,072.11	28,083.34	68,248.35	180,084.36
直接减免的增值税	15,600.00	53,600.00	24,854.84	1,669.90
合计	74,134.61	2,815,624.97	4,481,313.23	10,721,044.68

(四十) 投资收益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
理财产品及结构性存款收益	860,358.90	234,402.74		3,208,072.54

(四十一) 信用减值损失

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
应收票据坏账损失	1,255.27	-1,750.54	8,714.48	-15,296.94
应收账款坏账损失	-781,260.00	6,325,664.05	-67,454.53	2,468,671.54
其他应收款坏账损失	24,743.95	-11,844.00	17,863.66	30,379.32
合计	-755,260.78	6,312,069.51	-40,876.39	2,483,753.92

(四十二) 资产减值损失

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
合同资产减值损失	-133,723.71	78,146.58	-159,108.68	176,410.94

(四十三) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
非流动资产处置损失	300,803.70	301,985.34	70,431.28		300,803.70	301,985.34	70,431.28	
使用权资产处置收益	158,628.72		-358,155.00	-1,139,837.53	158,628.72			
合计	459,432.42	301,985.34	-287,723.72	-1,139,837.53	459,432.42	301,985.34	70,431.28	

(四十四) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
赔偿金	121,420.83	3,848,594.88	4,257,823.41	1,422,230.68	121,420.83	3,848,594.88	4,257,823.41	1,422,230.68
非流动资产处置利得	146,973.26	299,293.44	149,890.00	86,910.40	146,973.26	299,293.44	149,890.00	86,910.40
其他	5,853.72	145,398.09	270,937.86	243,248.23	5,853.72	145,398.09	270,937.86	243,248.23
合计	274,247.81	4,293,286.41	4,678,651.27	1,752,389.31	274,247.81	4,293,286.41	4,678,651.27	1,752,389.31

(四十五) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
对外捐赠			-	426.64			-	426.64
诉讼赔偿支出		-	-	266,664.20		-	-	266,664.20
赔偿款	1,036,246.74	5,507,036.46	2,083,537.34	1,250,076.41	1,036,246.74	5,507,036.46	2,083,537.34	1,250,076.41
罚没及滞纳金支出	4,277.09	96,418.01	107,466.76	163,698.41	4,277.09	96,418.01	107,466.76	163,698.41
非流动资产毁损报废损失	89,901.12	43,500.32	38,645.07	147,165.75	89,901.12	43,500.32	38,645.07	147,165.75
其他	309.01	542,527.29	3,870.03	16,188.99	309.01	542,527.29	3,870.03	16,188.99
合计	1,130,733.96	6,189,482.08	2,233,519.20	1,844,220.40	1,130,733.96	6,189,482.08	2,233,519.20	1,844,220.40

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
当期所得税费用	15,807,393.81	47,303,852.43	38,750,610.51	32,517,039.33
递延所得税费用	-374,481.12	-1,363,089.80	-409,223.21	-926,616.71
合计	15,432,912.69	45,940,762.63	38,341,387.30	31,590,422.62

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利润总额	81,594,318.17	215,999,666.61	171,325,641.58	144,076,341.09
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	20,398,579.54	53,999,916.65	42,831,410.39	36,019,085.27
子公司适用不同税率的影响	-6,952,537.83	-11,056,705.42	-5,751,323.18	-4,769,300.30
调整以前期间所得税的影响		0.01		
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,821,628.88	2,777,312.79	1,299,143.30	357,474.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	183,052.85	265,135.89		
税收优惠	-17,810.75	-44,897.28	-37,843.21	-16,836.69
所得税费用	15,432,912.69	45,940,762.63	38,341,387.30	31,590,422.62

(四十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	69,217,500.00	69,217,500.00	69,217,500.00	69,217,500.00
基本每股收益	0.96	2.46	1.92	1.63
其中：持续经营基本每股收益	0.96	2.46	1.92	1.63
终止经营基本每股收益				

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	69,217,500.00	69,217,500.00	69,217,500.00	69,217,500.00
稀释每股收益	0.96	2.46	1.92	1.63
其中：持续经营稀释每股收益	0.96	2.46	1.92	1.63
终止经营稀释每股收益				

(四十八) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
利息收入	335,695.45	2,172,058.16	3,339,008.39	465,896.10
营业外收入	127,274.55	2,747,713.94	4,528,761.27	1,665,478.91
政府补助	58,534.61	2,762,024.97	3,997,247.39	9,359,384.26
押金及保证金	1,275,357.75	110,796.85	14,000,496.93	531,397.06
往来款及其他	1,246,279.03	337,667.88	3,106,142.57	152,369.14
合计	3,043,141.39	8,130,261.80	28,971,656.55	12,174,525.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
期间费用	5,316,415.84	7,041,929.16	8,929,611.85	8,014,037.28
押金、保证金及集装箱押金		3,186,341.64	1,478,566.59	1,290,051.93
营业外支出	440,144.12	3,468,384.98	2,194,874.13	1,697,054.65
往来款及其他	2,275,646.16	560,676.04	332,775.72	3,268,687.31
合计	8,032,206.12	14,257,331.82	12,935,828.29	14,269,831.17

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
理财产品及结构性存款	355,000,000.00	180,000,000.00		280,000,000.00
理财收益及结构性存款收益	860,358.90	234,402.74		3,208,072.54
收回购买股权支付的保证金		40,000,000.00		
合计	355,860,358.90	220,234,402.74		283,208,072.54

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
理财产品及结构性存款	355,000,000.00	180,000,000.00		280,000,000.00
购买股权支付的保证金		40,000,000.00		
合计	355,000,000.00	220,000,000.00		280,000,000.00

3、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
保函保证金				100,152.56
收回租赁负债保证金	600,775.00			
合计	600,775.00			100,152.56

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
融资租赁			1,079,715.00	1,638,000.00
上市费用	1,400,000.00	600,000.00	1,600,000.00	9,100,000.00
关联方资金往来				406,205.00
租赁负债	4,372,079.12	13,369,046.11	19,240,607.74	20,535,010.27
租赁负债保证金	66,150.00	214,200.00	921,290.80	
新购入子公司北京远川 归还原股东借款			50,321,667.00	
合计	5,838,229.12	14,183,246.11	73,163,280.53	31,679,215.27

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	66,161,405.48	170,058,903.98	132,984,254.28	112,485,918.47
加：信用减值损失	-755,260.78	6,312,069.51	-40,876.39	2,483,753.92
资产减值损失	-133,723.71	78,146.58	-159,108.68	176,410.94
固定资产折旧	5,791,252.87	6,056,908.58	6,805,751.81	9,799,033.84
使用权资产折旧	4,314,362.12	10,287,646.25	8,477,308.01	10,162,432.31
无形资产摊销	2,737,937.20	4,216,257.31	3,408,404.65	1,514,202.27
长期待摊费用摊销	448,230.74	265,399.68	194,773.27	62,000.00
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）	-606,405.68	-601,278.78	137,833.72	1,052,927.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	89,901.12	43,500.32	38,645.07	147,165.75
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	372,071.90	576,742.61	840,424.68	1,117,702.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-860,358.90	-234,402.74		-3,208,072.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-327,383.67	-1,301,965.96	-10,383.51	-400,344.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-47,097.45	-61,123.84	-398,839.70	-526,272.07
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）	115,933,568.61	-167,098,808.19	166,803,806.07	-165,061,153.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,132,118.22	84,994,081.60	-22,092,713.55	31,751,881.24
其他				
经营活动产生的现金流量净额	148,986,381.63	113,592,076.91	296,989,279.73	1,557,585.77

补充资料	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
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				
承担租赁负债方式取得使用权资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99
减：现金的期初余额	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99	216,190,869.39
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	111,962,820.10	-126,343,505.03	132,679,136.86	-103,306,225.40

2、本报告期支付的取得子公司的现金净额

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		117,623,453.00	53,870,000.00	
其中：北京远川物流有限公司			53,870,000.00	
北京世盟新能源供应链管理有限公司		117,623,453.00		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		17,618,680.27	241,712.64	
其中：北京远川物流有限公司			241,712.64	
北京世盟新能源供应链管理有限公司		17,618,680.27		
取得子公司支付的现金净额		100,004,772.73	53,628,287.36	

3、本报告期收到的处置子公司的现金净额

无

4、 现金和现金等价物的构成

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
一、 现金	231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99
其中： 库存现金				
可随时用于支付的数字货币				
可随时用于支付的银行存款	231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、 现金等价物				
其中： 三个月内到期的债券投资				
三、 期末现金及现金等价物余额	231,183,095.92	119,220,275.82	245,563,780.85	112,884,643.99
其中： 持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物				

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2025年6月30日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2.15
其中： 美元	0.30	7.1586	2.15
应收账款			432,462.48
其中： 美元	60,411.60	7.1586	432,462.48

2024年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			0.79
其中： 美元	0.11	7.1884	0.79
应收账款			581,836.28
其中： 美元	80,941.00	7.1884	581,836.28

2023年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			0.21
其中：美元	0.03	7.0827	0.21
应收账款			471,350.14
其中：美元	66,549.50	7.0827	471,350.14

2022年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			1,750,051.32
其中：美元	251,278.08	6.9646	1,750,051.32

(五十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
租赁负债的利息费用	372,071.90	576,742.61	666,605.83	984,408.83
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	13,006,334.36	23,843,157.28	24,096,834.14	23,278,749.31
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）	130,693.08	453,120.46	355,120.13	199,821.71

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

无

(五) 其他原因的合并范围变动

2025年1-6月，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。

2024年度，本公司新增加1家公司，如下：

2024年7月，公司与现代制铁株式会社（下称“转让方”）就向公司转让北京世盟新能源供应链管理有限公司（原名：北京现代制铁钢材有限公司，下称“目标公司”）100%股权，签署《股权转让合同》，公司出资11,762.35万元收购目标公司100%股权。目标公司拥有顺义区双河大街63号面积为51,538.00平方米工业用地，但不具有投入、加工处理过程和产出能力，本次购买取得的资产组合不构成业务。

2023年度，本公司新增加5家公司，如下：

本公司投资设立天津远川物流有限公司，持股比例100%，自成立之日起，将其纳入合并范围。

本公司子公司北京华瀚长弘物流有限公司投资设立天津华瀚港口服务有限公司，持股比例100%，自成立之日起，将其纳入合并范围。

本公司子公司北京东亚联运国际物流有限公司投资设立内蒙古东亚危险货物道路运输有限公司，持股比例100%，自成立之日起，将其纳入合并范围。

本公司子公司世盟国际物流（上海）有限公司投资设立重庆远川国际物流有限公司，持股比例100%，自成立之日起，将其纳入合并范围。

2023年5月，公司、北京远峻和庭企业管理咨询有限公司（简称“转让方”）和北京远川房地产开发有限公司（已更名为“北京远川物流有限公司”，以下简称“目标公司”或“北京远川”）签署了《股权转让协议》，公司出资5,387万元收购目标公司100%股权。目标公司拥有北京市通州区马驹桥镇国家环保产业园区面积为47,707.083平方米的工业用地，但不具有投入、加工处理过程和产出能力，本次购买取得的资产组合不构成业务。

七、 在其他主体中的权益
(一) 在子公司中的权益
1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31		取得方式
					持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		持股比例(%)		
					直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
北京华瀚长弘物流有限公司	500万元	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		投资设立
北京瑞捷恒通物流有限公司	500万元	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		投资设立
北京信诚通达物流有限公司	500万元	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		投资设立
北京东亚联运国际物流有限公司	550万元	北京市	北京	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		投资设立
世盟(天津)国际货运代理有限公司	2000万元	天津市	天津	供应链管理	100		100		100		100		投资设立
世盟国际物流(上海)有限公司	3000万元	上海市	上海	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		投资设立
铭板塑胶(上海)有限公司	1738.6462万元	上海市	上海	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		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	400万元	上海市	上海	交通运输、仓储和邮政业	100		100		100		100		投资设立
世盟(廊坊)危险品运输有限公司	1000万元	河北省廊坊市	河北	危险货物运输	100		100		100		100		非同一控制下 企业合并
天津东亚港口服务有限公司	200万元	天津市	天津	港口货物装卸搬运活动	100		100		100		100		投资设立

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31		取得方式
					持股比例(%)	直接	间接	持股比例(%)	直接	间接	持股比例(%)	直接	
北京世盟国际物流有限公司	500万元	北京市	北京	装卸搬运 交通运输、仓储租赁	100		100		100		100		投资设立
世盟国际物流(重庆)有限公司	5000万元	重庆市	重庆	交通运输和报关服务	100		100		100		100		投资设立
世盟(内蒙古自治区)供应链管理有限责任公司	1000万元	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		100		100		100		投资设立
天津华瀚港口服务有限公司	5000万元	天津市	天津	集装箱租赁服务	100		100		100		未设立		投资设立
北京远川物流有限公司	2000万元	北京市	北京	仓储租赁	100		100		100		不适用		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	2000万元	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		100		100		未设立		投资设立
天津远川物流有限公司	10000万元	天津市	天津	交通运输、仓储租赁和报 关服务	100		100		100		未设立		投资设立
重庆远川国际物流有限公司	500万元	重庆市	重庆	装卸搬运和仓储业	100		100		100		未设立		投资设立
北京世盟新能源供应链管理有限公司	1275.712万 元	北京市	北京	仓储租赁	100		100		不适用		不适用		不构成业务的 收购

八、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

无

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			
		2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
其他收益	15,866,703.07	24,462.50	2,733,941.63	3,928,999.04	9,179,299.90

2、 涉及政府补助的负债项目

无

(二) 政府补助的退回

无

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
世盟食品有限公司	公司实际控制人张经纬控制并担任其执行董事兼法定代表人的企业
北京和记京泰物流有限公司	公司间接股东叶承智曾担任副董事长的企业，已于2020年1月辞任
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
苏州伟祺盛科技发展有限公司 (原名：爱思开化工(苏州)有限公司)	2021年4月28日，世盟食品与SK化工株式会社签订《股权转让合同》，约定SK化工株式会社拟将其持有的爱思开化工(苏州)有限公司100%出售给世盟食品，该《股权转让合同》已经世盟食品与SK化工株式会社盖章生效，双方约定将交易交割日定位2023年7月的最后一个工作日或双方另行商定的日期。因此，该《股权转让合同》虽已签署生效，但该股股权尚未完成交割，未来十二个月内该企业可能成为公司控股股东、实际控制人控制的企业

(五) 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

关联方	关联交易内容	2025年1-6月
北京互邦达供应链管理有限公司	运输服务	238,376.15

关联方	关联交易内容	2024年度
北京互邦达供应链管理有限公司	运输服务	1,477,155.96

关联方	关联交易内容	2023年度
北京和记京泰物流有限公司	关务服务	366.98
北京互邦达供应链管理有限公司	运输服务	1,511,201.83

关联方	关联交易内容	2022年度
北京互邦达供应链管理有限公司	运输服务	4,090,220.21

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
北京和记京泰物流有限公司	关务服务		11,176.64	56,940.38	20,664.00
苏州伟祺盛科技发展有限公司	运输服务				855,100.92
苏州伟祺盛科技发展有限公司	关务服务			2,820.74	954,316.80

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产 种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用			
		2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
世盟食品有限公司	房屋			5,329,388.54	318,270.82

出租方名称	租赁资产 种类	支付的租金			
		2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
世盟食品有限公司	房屋			5,291,033.60	1,591,354.13

出租方名称	租赁资产 种类	承担的租赁负债利息支出			
		2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
世盟食品有限公司	房屋				33,505.33

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

无

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张经纬	428.40 万元	2024.05.31	2027.06.15	否
张经纬	1500 万元	2018.12.24	2023.12.6	是
张经纬	1000 万元	2021.3.24	2022.3.23	是
张经纬	468 万元	2021.6.16	2023.7.15	是
张经纬	255.5 万元	2021.12.30	2025.1.15	是
张经纬	248.5 万元	2021.12.16	2025.1.15	是
张经纬	193.2 万元	2019.4.25	2022.4.15	是

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	178.5 万元	2021.12.30	2025.1.15	是
张经纬	103.25 万元	2019.4.24	2022.4.15	是
张经纬	497 万元	2022.3.10	2025.4.15	是

5、 关联方资金拆借

无

6、 关联方资产转让、债务重组情况

无

7、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
关键管理人员薪酬	157.08	303.45	266.92	221.53

(六) 关联方应收应付等未结算项目

项目名称	关联方	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	北京和记京泰物流有限公司							1,288.96	12.89
	苏州伟祺盛科技发展有限公司							476,988.00	4,769.88
其他流动资产									
	世盟食品有限公司							358,745.18	
2、 应付项目									
项目名称	关联方	2025.6.30		2024.12.31		2023.12.31		2022.12.31	
应付账款									
	北京互邦达供应链管理有限公司			356,700.00		153,190.00			375,530.00

十、 股份支付

无

十一、 承诺及或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 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。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
1-6个月	118,973,095.08	151,341,157.48	103,702,693.24	208,381,212.83
7-12个月	283,885.16	944,959.14	6,539.16	18,061,054.99
1至2年			10,000.00	
2-3年				
3年以上				
小计	119,256,980.24	152,286,116.62	103,719,232.40	226,442,267.82
减：坏账准备	1,203,925.21	1,560,659.53	1,039,353.89	2,986,864.88
合计	118,053,055.03	150,725,457.09	102,679,878.51	223,455,402.94

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2025年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	119,256,980.24	100.00	1,203,925.21	1.01	118,053,055.03

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
组合 1: 账龄组合	119,256,980.24	100.00	1,203,925.21	1.01	118,053,055.03
合计	119,256,980.24	100.00	1,203,925.21		118,053,055.03

2024年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	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	152,286,116.62	100.00	1,560,659.53	1.02	150,725,457.09
合计	152,286,116.62	100.00	1,560,659.53		150,725,457.09

2023年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	103,719,232.40	100.00	1,039,353.89	1.00	102,679,878.51
其中:					
组合 1: 账龄组合	103,719,232.40	100.00	1,039,353.89	1.00	102,679,878.51
合计	103,719,232.40	100.00	1,039,353.89		102,679,878.51

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	226,442,267.82	100.00	2,986,864.88	1.32	223,455,402.94
其中:					
组合1: 账龄组合	226,442,267.82	100.00	2,986,864.88	1.32	223,455,402.94
合计	226,442,267.82	100.00	2,986,864.88		223,455,402.94

重要的按单项计提坏账准备的应收账款:

无

按信用风险特征组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6个月	118,973,095.08	1,189,730.95	1.00	151,341,157.48	1,513,411.57	1.00	103,702,693.24	1,037,026.93	1.00	208,381,212.83	2,083,812.13	1.00
7-12个月	283,885.16	14,194.26	5.00	944,959.14	47,247.96	5.00	6,539.16	326.96	5.00	18,061,054.99	903,052.75	5.00
1至2年							10,000.00	2,000.00	20.00			
2-3年												
3年以上												
合计	119,256,980.24	1,203,925.21		152,286,116.62	1,560,659.53		103,719,232.40	1,039,353.89		226,442,267.82	2,986,864.88	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,302,079.95	1,684,784.93				2,986,864.88

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,986,864.88		1,947,510.99			1,039,353.89

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,039,353.89	521,305.64				1,560,659.53

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,560,659.53		356,734.32			1,203,925.21

4、本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

单位名称	2025.6.30				
	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	64,706,087.06	594,667.97	65,300,755.03	52.82	653,007.55
北京奔驰汽车有限公司	14,646,835.33	3,736,079.50	18,382,914.83	14.87	183,829.15
江阴宝柏新型包装材料有限公司	5,716,333.44		5,716,333.44	4.62	66,602.96
江阴宝柏包装有限公司	5,701,558.14		5,701,558.14	4.61	57,015.58
佛山新长盛塑料薄膜有限公司	3,958,517.20		3,958,517.20	3.20	39,585.17
合计	94,729,331.17	4,330,747.47	99,060,078.64	80.13	1,000,040.41

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

单位名称	2024.12.31				
	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	87,722,480.02	1,188,858.83	88,911,338.85	55.34	889,113.39
北京奔驰汽车有限公司	23,785,773.12	7,014,552.80	30,800,325.92	19.17	308,003.26
佛山新长盛塑料薄膜有限公司	5,563,895.08		5,563,895.08	3.46	83,937.08
江阴宝柏包装有限公司	5,359,250.75		5,359,250.75	3.34	53,592.51
安姆科(惠州)新材料科技有限公司	3,548,071.00		3,548,071.00	2.21	35,480.71
合计	125,979,469.97	8,203,411.63	134,182,881.60	83.52	1,370,126.95

单位名称	2023.12.31				
	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	45,036,496.40	221,612.53	45,258,108.93	40.43	452,581.09
北京奔驰汽车有限公司	27,169,974.36	8,010,297.25	35,180,271.61	31.43	351,802.72
江阴宝柏包装有限公司	4,594,595.07		4,594,595.07	4.10	45,945.95
江阴宝柏新型包装材料有限公司	3,510,610.50		3,510,610.50	3.14	35,106.11
佛山新长盛塑料薄膜有限公司	2,640,453.09		2,640,453.09	2.36	26,404.53
合计	82,952,129.42	8,231,909.78	91,184,039.20	81.46	911,840.40

单位名称	2022.12.31				
	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
北京奔驰汽车有限公司	117,627,047.92	18,313,415.21	135,940,463.13	55.40	2,080,013.40
北京中都星徽数科供应链管理有限公司	74,126,341.33	124,007.68	74,250,349.01	30.26	742,503.49
江阴宝柏包装有限公司	4,538,177.87		4,538,177.87	1.85	45,381.78
丹马士环球物流(上海)有限公司青岛分公司	3,009,459.94		3,009,459.94	1.23	30,094.60
江阴宝柏新型包装材料有限公司	2,675,495.50		2,675,495.50	1.09	26,754.96
合计	201,976,522.56	18,437,422.89	220,413,945.45	89.83	2,924,748.23

(二) 其他应收款

项目	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	211,239,768.77	208,865,044.81	96,808,203.77	42,417,186.34
合计	211,239,768.77	208,865,044.81	96,808,203.77	42,417,186.34

1、 应收利息

无

2、 应收股利

无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
1-6个月	41,175,590.08	53,981,518.43	94,799,344.71	41,028,607.63
7-12个月	53,978,145.77	74,086,867.04	600,000.00	
1至2年	64,966,481.17	79,487,798.27		1,403,900.74
2至3年	49,811,299.00		1,403,900.74	5,000.00
3年以上	1,308,900.74	1,308,900.74	5,000.00	

账龄	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
小计	211,240,416.76	208,865,084.48	96,808,245.45	42,437,508.37
减：坏账准备	647.99	39.67	41.68	20,322.03
合计	211,239,768.77	208,865,044.81	96,808,203.77	42,417,186.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

2025年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	211,240,416.76	100.00	647.99		211,239,768.77
其中：					
组合 1：账龄组合	64,798.68	0.03	647.99	1.00	64,150.69
组合 2：同一控制下 公司组合	209,841,467.34	99.34			209,841,467.34
组合 3：押金、保证 金及集装箱押金	1,334,150.74	0.63			1,334,150.74
合计	211,240,416.76	100.00	647.99		211,239,768.77

2024年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	208,865,084.48	100.00	39.67		208,865,044.81
其中：					
组合 1：账龄组合	3,967.00		39.67	1.00	3,927.33
组合 2：同一控制下 公司组合	206,430,675.94	98.83			206,430,675.94
组合 3：押金、保证 金及集装箱押金	2,430,441.54	1.16			2,430,441.54
合计	208,865,084.48	100.00	39.67		208,865,044.81

2023年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	96,808,245.45	100.00	41.68		96,808,203.77
其中:					
组合1: 账龄组合	4,168.00		41.68	1.00	4,126.32
组合2: 同一控制下公 司组合	93,673,635.91	96.76			93,673,635.91
组合3: 押金、保证金 及集装箱押金	3,130,441.54	3.23			3,130,441.54
合计	96,808,245.45	100.00	41.68		96,808,203.77

2022年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 计提坏账准备	42,437,508.37	100.00	20,322.03	0.05	42,417,186.34
其中:					
组合1: 账龄组合	2,032,202.63	4.79	20,322.03	1.00	2,011,880.60
组合2: 同一控制下公 司组合	38,736,405.00	91.28			38,736,405.00
组合3: 押金、保证金 及集装箱押金	1,668,900.74	3.93			1,668,900.74
合计	42,437,508.37	100.00	20,322.03		42,417,186.34

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

无

按信用风险特征组合计提坏账准备：
组合计提项目：

名称	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1-6个月	64,798.68	647.99	1.00	3,967.00	39.67	1.00	4,168.00	41.68	1.00	2,032,202.63	20,322.03	1.00
7-12个月			5.00									
合计	64,798.68	647.99		3,967.00	39.67		4,168.00	41.68		2,032,202.63	20,322.03	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2021.12.31 余额	75.70			75.70
2021.12.31 余额在本期				
本期计提	20,246.33			20,246.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.12.31 余额	20,322.03			20,322.03

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)	
2022.12.31 余额	20,322.03			20,322.03
2022.12.31 余额在本期				
本期计提				
本期转回	20,280.35			20,280.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023.12.31 余额	41.68			41.68

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)	
2023.12.31 余额	41.68			41.68
2023.12.31 余额在本期				
本期计提				
本期转回	2.01			2.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024.12.31 余额	39.67			39.67

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)	
2024.12.31 余额	39.67			39.67
2024.12.31 余额在本期				
本期计提	608.32			608.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025.6.30 余额	647.99			647.99

账面余额	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)	
2021.12.31 余额	6,753,184.46			6,753,184.46
2021.12.31 余额在本期				
本期新增	35,684,323.91			35,684,323.91
本期终止确认				
其他变动				
2022.12.31 余额	42,437,508.37			42,437,508.37

账面余额	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)	
2022.12.31 余额	42,437,508.37			42,437,508.37
2022.12.31 余额在本期				
本期新增	54,370,737.08			54,370,737.08
本期终止确认				
其他变动				
2023.12.31 余额	96,808,245.45			96,808,245.45

账面余额	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)	
2023.12.31 余额	96,808,245.45			96,808,245.45
2023.12.31 余额在本期				
本期新增	112,056,839.03			112,056,839.03
本期终止确认				
其他变动				
2024.12.31 余额	208,865,084.48			208,865,084.48

账面余额	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)	
2024.12.31 余额	208,865,084.48			208,865,084.48
2024.12.31 余额在本期				
本期新增	2,375,332.28			2,375,332.28
本期终止确认				
其他变动				
2025.6.30 余额	211,240,416.76			211,240,416.76

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额				2022.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	75.70	20,246.33				20,322.03

类别	2022.12.31	本期变动金额				2023.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	20,322.03		20,280.35			41.68

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	41.68		2.01			39.67

类别	2024.12.31	本期变动金额				2025.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	39.67	608.32				647.99

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2025.6.30	2024.12.31	2023.12.31	2022.12.31
关联方往来款	209,841,467.34	206,430,675.94	93,673,635.91	38,736,405.00
押金、保证金及集装箱押金	1,334,150.74	2,430,441.54	3,130,441.54	1,668,900.74
备用金	13,351.16			80,000.00
往来款及其他	51,447.52	3,967.00	4,168.00	1,952,202.63
合计	211,240,416.76	208,865,084.48	96,808,245.45	42,437,508.37

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2025.6.30	账龄	占其他应收款项 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	186,711,299.00	3年以内	88.39	
世盟(内蒙古自治区)供应链 管理有限责任公司	关联方往来款	19,741,060.44	2年以内	9.35	
北京东亚联运国际物流有限 公司	关联方往来款	3,389,107.90	1-6个月	1.60	
北京中都星徽数科供应链管 理有限公司	押金	706,700.74	1-2年、3年以上	0.33	
北京奔驰汽车有限公司	押金	600,000.00	3年以上	0.28	
合计		211,148,168.08		99.95	

单位名称	款项性质	2024.12.31	账龄	占其他应收款 项期末余额合 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	153,211,299.00	2年以内	73.35	
世盟(内蒙古自治区)供应链 管理有限责任公司	关联方 往来款	53,219,376.94	2年以内	25.48	
大族环球科技股份有限公司	押金	896,290.80	1-2年	0.43	
北京中都星徽数科供应链管 理有限公司	押金	706,700.74	1-2年、3年以 上	0.34	
北京奔驰汽车有限公司	押金	600,000.00	3年以上	0.29	
合计		208,633,667.48		99.89	

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

单位名称	款项性质	2023.12.31	账龄	占其他应收款项 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	51,711,299.00	1-6个月	53.42	
世盟(内蒙古自治区)供应链管理有限责任公司	关联方往来款	36,654,958.47	1-6个月	37.86	
北京东亚联运国际物流有限公司	关联方往来款	4,236,041.96	1-6个月	4.38	
世盟(廊坊)危险品运输有限公司	关联方往来款	1,071,336.48	1-6个月	1.11	
大族环球科技股份有限公司	押金	896,290.80	1-6个月	0.93	
合计		94,569,926.71		97.70	

单位名称	款项性质	2022.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
世盟(内蒙古自治区)供应链管理有限责任公司	关联方往来款	38,736,405.00	1-6个月	91.28	
北京奔驰汽车有限公司	押金及保证金、代垫款	2,547,899.63	1-6个月、 1-2年	6.00	19,479.00
北京中都星徽数科供应链管理有限公司	押金	681,700.74	1-2年	1.61	
中国机械设备工程股份有限公司	保证金	260,000.00	1-6个月	0.61	
内蒙古爱途电子材料有限公司	押金	100,000.00	1-2年	0.24	
合计		42,326,005.37		99.74	19,479.00

(三) 长期股权投资

项目	2025.6.30			2024.12.31			2023.12.31			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	410,993,453.00		410,993,453.00	410,993,453.00		410,993,453.00	298,827,000.00		298,827,000.00	144,957,000.00		144,957,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	2021.12.31			本期增减变动			2022.12.31		
	账面价值	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
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(廊坊)危险品运输有限公司	5,457,000.00							5,457,000.00	
世盟国际物流(重庆)有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
北京世盟国际物流有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
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	
合计	144,957,000.00							144,957,000.00	

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

被投资单位	2022.12.31		本期增减变动				2023.12.31	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
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(廊坊)危险品运输有限公司	5,457,000.00						5,457,000.00	
世盟国际物流(重庆)有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
北京世盟国际物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
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	
合计	144,957,000.00		153,870,000.00				298,827,000.00	

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

被投资单位	2023.12.31		本期增减变动				2024.12.31	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
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(廊坊)危险品运输有限公司	5,457,000.00			5,457,000.00				
世盟国际物流(重庆)有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
北京世盟国际物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
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公司			117,623,453.00				117,623,453.00	
合计	298,827,000.00		117,623,453.00	5,457,000.00			410,993,453.00	

世盟供应链管理股份有限公司
2025年1-6月、2024年度、2023年度、2022年度
财务报表附注

被投资单位	2024.12.31		本期增减变动				2025.6.30	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
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(廊坊)危险品运输有限公司								
世盟国际物流(重庆)有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
北京世盟国际物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
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公司	117,623,453.00						117,623,453.00	
合计	410,993,453.00						410,993,453.00	

2、对联营、合营企业投资

无

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	2025年1-6月		2024年度		2023年度		2022年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,951,861.78	127,992,690.14	314,759,512.35	281,553,354.90	354,251,077.43	302,806,378.65	387,380,894.63	327,964,059.58

营业收入明细：

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
供应链综合物流服务	43,265,889.47	104,959,255.94	130,665,476.29	153,597,501.90
其中：运输业务	16,638,309.12	43,997,466.67	56,971,315.98	68,300,300.33
仓储业务	11,971,411.46	22,641,108.16	22,426,902.19	24,716,326.53
关务业务	14,656,168.89	38,320,681.11	51,267,258.12	60,580,875.04
干线运输服务	93,685,972.31	209,800,256.41	223,585,601.14	233,783,392.73
合计	136,951,861.78	314,759,512.35	354,251,077.43	387,380,894.63

(五) 投资收益

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度
理财产品及结构性存款收益	860,358.90	234,402.74		3,208,072.53
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		
合计	132,479,681.01	79,877,402.74		3,208,072.53

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2025年1-6月	2024年度	2023年度	2022年度	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	516,504.56	557,778.46	181,676.21	-60,255.35	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	74,134.61	2,815,624.97	4,481,313.23	10,721,044.68	
委托他人投资或管理资产的损益	860,358.90	234,402.74		3,208,072.54	
对外委托贷款取得的损益					
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-913,558.29	-2,151,988.79	2,333,887.14	-31,575.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目					
小计	537,439.78	1,455,817.38	6,996,876.58	13,837,286.13	
所得税影响额	113,027.24	359,424.65	1,591,267.39	3,360,384.32	
少数股东权益影响额（税后）					
合计	424,412.54	1,096,392.73	5,405,609.19	10,476,901.81	

(二) 净资产收益率及每股收益

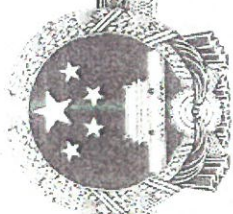
2025年1-6月	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.72	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	7.67	0.95	0.95

2024年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.12	2.46	2.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	22.97	2.44	2.44

2023年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.85	1.92	1.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	21.92	1.84	1.84

2022年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.20	1.63	1.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	21.94	1.47	1.47





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01093000202508960042



扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、信息、变更更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 宋建弟, 杨志国



出资额 人民币15459.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统集成服务。
 【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】

登记机关

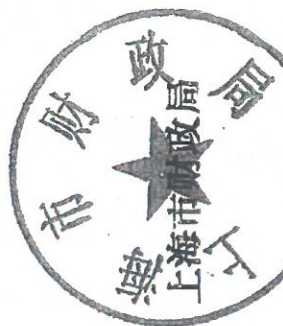


2025年08月06日

证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 朱建弟
 主任会计师:
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书编号: 110001530009
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002年05月08日
 Date of Issuance

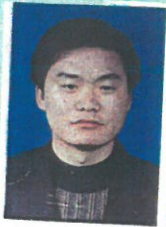
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid
 this year



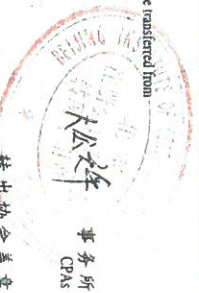
姓名: 刘海山
 证书编号: 110001530009

姓名: 刘海山
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1975年11月21日
 Date of birth
 工作单位: 北京天华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 422226751121381
 Identity card No.



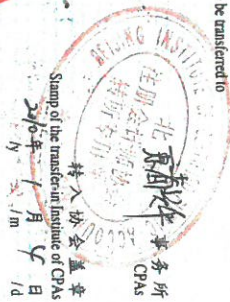
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年1月4日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年1月4日



注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转借。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册登记的协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册登记的协会报告，登报声明作废。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



2016年12月1日



证书编号: 310000062490
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 11 月 25 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 杨秋实
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1989-06-11
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 北京分所
 Working unit
 身份证号码: 130822198906112525
 Identity card No.

