

公司代码：603813

公司简称：原尚股份

广东原尚物流股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人余军、主管会计工作负责人黄秋娜及会计机构负责人（会计主管人员）黄秋娜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2026年上半年，公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告“管理层讨论与分析”有关章节中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标..... 4

第三节 管理层讨论与分析..... 7

第四节 公司治理、环境和社会..... 18

第五节 重要事项..... 19

第六节 股份变动及股东情况..... 38

第七节 债券相关情况..... 42

第八节 财务报告..... 42

备查文件目录	有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有董事长签字的半年度报告文本
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/原尚股份	指	广东原尚物流股份有限公司
原尚投资	指	原尚投资控股有限公司，公司的控股股东
重庆原尚	指	重庆市原尚物流有限公司，公司的全资子公司
原尚保险	指	广州原尚保险代理有限公司，公司的全资子公司
广州骏荟	指	广州骏荟企业管理合伙企业（有限合伙），公司控股股东的一致行动人
安阳原尚	指	安阳原尚新能源科技有限公司，公司的控股子公司
和川友	指	武汉市和川友零部件系统制造有限公司，公司的控股子公司
原尚国际供应链	指	广东原尚国际供应链有限公司，公司的控股子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东原尚物流股份有限公司章程》
本期/报告期	指	2026 年 01 月 01 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广东原尚物流股份有限公司
公司的中文简称	原尚股份
公司的外文名称	GuangDong Gensho Logistics Co.,LTD.
公司的外文名称缩写	GenSho Logistics
公司的法定代表人	余军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁丽昀	马小立
联系地址	广州经济技术开发区东区东众路25号	广州经济技术开发区东区东众路25号
电话	020-82394665	020-82394665
传真	020-32066833	020-32066833
电子信箱	Ir@gsi.cc	Ir@gsi.cc

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州经济技术开发区东区东众路25号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	广州经济技术开发区东区东众路25号
公司办公地址的邮政编码	510530

公司网址	www.gsl.cc
电子信箱	yuanshang@gsl.cc
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	原尚股份	603813	*ST原尚

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	178,418,733.64	168,585,924.80	5.83
利润总额	-42,486,161.97	-30,392,227.47	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-40,885,872.40	-27,304,634.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,633,990.55	-30,087,613.55	不适用
经营活动产生的现金流量净额	14,472,545.09	37,518,750.83	-61.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	475,193,003.26	516,004,778.31	-7.91
总资产	1,469,030,581.28	1,525,154,077.08	-3.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.39	-0.26	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.39	-0.26	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.41	-0.29	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-8.25	-4.74	减少3.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.60	-5.23	减少3.37个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1.报告期内，公司利润总额及归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降，主要原因为：

(1) 本期营业收入结构性调整，原为保障客户配送时效配套的部分仓库、车辆闲置，对应的固定成本刚性支出未因结构性调整而变动。

(2) 部分业务盈利水平不及预期，本期综合毛利率有所回落，对公司当期净利润形成负面影响。

(3) 应收账款信用减值损失计提增加。

公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益亦随着本期归属于上市公司股东的净利润下降而降低。

2. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年下降 61.43%，主要是上年同期定期存款到期收回所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	319,935.64	固定资产处置收益
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	503,073.37	收到的政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	81,425.07	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,113,976.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	270,292.52	
合计	1,748,118.15	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司的主要业务及经营模式

公司为一家综合性供应链物流服务企业，以“物流网络联动+数智化”为核心模式，致力于为汽车、大宗、航空货运口岸、家电、电商等行业的客户提供个性化一体化物流解决方案。依托20余年精益生产物流经验与覆盖全国的服务网络，公司以物流精益化、技术专业化、服务优质化为目标，充分发挥科技、创新、规模、整合、高效五大优势。

2026年上半年，面对传统燃油车销量下滑带来的持续行业压力，公司坚持进行结构化业务调整，坚持“一体两翼”发展思路：以综合物流服务为“一体”，以非汽车零部件物流多元拓展与绿色智能转型为“两翼”，推动公司向“制造业供应链绿色智能解决方案提供商”迈进。

报告期内，公司的主要业务如下：

1、综合物流服务及租赁业务

类别	服务事项	服务内容
----	------	------

运输配送服务	运输	指商品的长途或短途运送服务，即公司将货物由所在地转运至客户指定的仓库或区域。
装卸服务	装卸	公司根据货物运输和保管的需要而进行物料搬运的作业活动。
租赁服务	租赁	仓库、办公楼及设备租赁业务。
仓储及其他增值服务	仓储	公司按照供应商要求对货物进行保管，并对货物的存储数量、状态等信息进行分析和共享，配合生产厂商即时调整和管理库存数量；同时为客户提供货物的装卸、搬运服务。
	品质检查	按照客户或收货方要求对货物品质、数量进行检查，并根据检查情况提出解决方案。
	流通加工	按照客户或供应商的要求对货物进行简单加工操作，进一步提高生产效率。
	包装	公司按运输安全性等要求，对货物进行包装，或按照客户的要求对货物包装进行拆分和换装。
	维修服务	公司向客户提供物流设备的维修服务，收取服务费。

2、商品销售

公司自主采购材料，以区域性零部件定制为核心，生产及销售汽车零部件，采用轻量化运营模式，服务于主机厂及零部件集成商。

3、保险代理业务

公司通过子公司原尚保险为公司及少量外部物流企业提供财产保险的代理业务，并获取相应的代理佣金。

（二）所处行业基本情况

1.所处行业基本情况

公司所处的行业为物流业，隶属于交通运输、仓储和邮政业。物流业是国民经济发展的基础性、战略性、先导性产业，连接生产与消费，在畅通国内大循环、服务现代化产业体系中发挥着重要基础支撑作用。

根据中国物流与采购联合会发布的 2026 年上半年物流运行数据，上半年我国物流运行总体平稳，呈现“总量稳、结构优、质效升”的态势。全国社会物流总额 181.1 万亿元，按可比价格计算同比增长 5.1%，增速高于同期 GDP 增速 0.4 个百分点，物流需求对国民经济增长的支撑引领作用持续增强。分季度看，一、二季度社会物流总额分别增长 6.2%、4.4%，增速总体运行在合理区间。

从结构看，工业品物流总额同比增长 5.4%，高端制造成为核心拉动力。伴随新质生产力加快培育，高端制造业和数字产品制造业物流需求分别增长 13.3%和 12.3%，较全部工业品增速分别高出 7.9 个和 6.9 个百分点。进口物流结构持续优化，半导体制造设备、集成电路进口量同比分别增长 20.4%和 8.1%，高端制造中间品进口物流展现较强韧性。物流供给能力同步增强，上半年物流业总收入 7.2 万亿元，同比增长 4.7%；国家铁路累计完成货物发送量 20.15 亿吨，民航全行业完成货邮运输量 507.3 万吨，快递业务量累计完成 1003.8 亿件。

降本增效成果进一步巩固。2026 年上半年社会物流总费用 9.6 万亿元，同比增长 4.6%；社会物流总费用与 GDP 的比率为 13.9%，比今年一季度、上年同期均回落 0.1 个百分点。其中运输费用 5.4 万亿元（占比 56.4%）、保管费用 3.1 万亿元（占比 32.6%）、管理费用 1.1 万亿元（占比 11%），运输费用和管理费用占比较去年同期分别下降 0.4 个和 0.3 个百分点。按照上半年 GDP 总额测算，全社会有效节约物流成本近 700 亿元。

2.行业发展阶段

当前我国物流行业仍处于由规模扩张向高质量发展转型的关键阶段，呈现以下主要特征：

(1) 数字化、智能化深度赋能。2026 年 7 月，交通运输部在半年工作会议中明确将“突出数智化升级”作为“十五五”时期核心任务，强调强化交通运输数智赋能、推进“人工智能+交通运输”。国家发展改革委同步明确，将会同有关部门印发实施现代物流领域“十五五”专项规划，加快发展数智化绿色化物流设施设备，推动物流网补短板、畅联通、提能级。上半年，中欧班列开行数量同比增长 20%，民航国际航线货邮运输量同比增长 13.9%，智慧科技在物流行业“大显身手”。

(2) 绿色化转型步伐加快。交通运输部在 2026 年半年工作部署中要求“注重绿色化转型”，加快推广应用新能源车船。“十五五”期间将通过实施多式联运攻坚打通堵点卡点等举措，加快新能源重卡应用。上半年，铁路、水路、民航货物周转量增速分别达 6.7%、6.9%、12.8%，均明显快于公路 3.2%的增速，运输结构调整与绿色转型形成良性互动。

(3) 降本提质增效成为行业主旋律。2026 年 1 月，交通运输部等八部门联合印发《加快培育交通物流领军企业 提升产业链供应链服务保障能力行动方案》，明确以“有效降低全社会物流成本”为核心目标。“十四五”时期，交通运输领域通过完善网络、调整结构、发展多式联运和推进数字化转型，有力推动社会物流总费用与 GDP 比率降至 13.9%，为有统计以来最好水平，其中交通运输领域带动降低物流成本占比约 70%。2026 年上半年该比率在一季度基础上继续回落 0.1 个百分点，降本增效成果进一步巩固。

(4) 行业整合与集中度提升，综合物流集成商加速培育。八部门行动方案明确提出“加快培育综合物流集成商”“培育一批跨方式、一体化、专业化的综合物流集成商”，支持交通物流领军企业拓展服务网络、提升全链条一体化交通物流服务能力、加速交通物流数智化赋能。物流行业正加速向规模化、集约化、一体化方向发展，具备全网运营能力、数智化赋能能力和产业链深度融合能力的头部企业将获得更大发展空间。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对复杂多变的外部环境和国内经济转型升级的深层需求，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，我国经济运行总体平稳、稳中有进，延续回升向好态势，新质生产力加快培育，高质量发展扎实推进，社会大局保持稳定。物流行业作为支撑国民经济发展的基础性、战略性、先导性产业，在畅通国内大循环、服务现代化产业体系中持续发挥重要基础支撑作用。

2026 年上半年，公司在董事会领导下，坚持战略引领，积极应对复杂外部环境 with 行业转型压力，持续推进业务结构优化与非汽车零部件物流业务拓展。报告期内，公司实现营业收入 17,841.87 万元，同比增长 5.83%；归属于上市公司股东的净利润为-4,088.59 万元。

受传统燃油车销量下滑及下游需求收缩业务减少，新能源汽车零部件业务增加，汽车零部件物流业务收入为 5,179.46 万元，同比增长 5.19%，营收占比 29.03%。非汽车零部件物流业务成为公司增长主引擎，收入 11,882.79 万元，同比增长 10.54%，营收占比 66.60%。

增长动力主要来源于：

(1) 深化与存量客户的战略合作，大力拓展新业务并开拓新领域

公司坚持“深挖存量、拓展增量”并举，在与松下、拼多多、顺丰、南航等头部客户稳固合作的基础上，大力推动服务内容的纵向延伸与场景的横向拓展。

(2) 积极融入“西部大开发”与“一带一路”建设，开拓能源、矿产、民生保供等项目物流，并针对前期出现的客户回款风险积极采取法律手段维权，保障公司在新兴区域的资产安全与业务拓展成效。

(3) 巩固在白云机场等国际进出港装卸业务主导地位，并向前端服务延伸，增强客户粘性。同时，总投资约 2 亿元的花都空港智慧物流中心项目已于 2026 年上半年竣工验收并进入招商阶段，标志着公司航空物流板块从单纯的地面操作向“运营+基地”的立体化模式升级，为承接跨境电商及国际货运增量提供了坚实的硬件保障。

(4) 科技与绿色转型加速。明确以智能化与绿色化为未来核心引擎，2025 年 11 月采购 100 台氢燃料电池车的部署在 2026 年逐步落地运营；依托自有信息化系统，推动公司向“供应链绿色智能解决方案提供商”转型。

2026 年 6 月，公司成功撤销退市风险警示，但公司和管理层仍面临多重压力：

(1) 业务转型与拓展痛点持续显现。

1) 传统燃油车业务继续承压：汽车零部件物流业务大幅下滑的态势在 2026 年延续，一季度因广汽本田相关零部件运输业务收入大幅下滑，配套仓库、车辆闲置，固定成本刚性支出未减。

2) 新业务盈利质量待提升：非汽车零部件物流虽已成为增长主引擎，但新业务盈利不及预期。

3) 新市场开拓压力：进入电商物流、跨境电商等新领域，面临激烈的市场竞争与不同的运营模式挑战，需要持续的资本与资源投入。

4) 技术升级需求迫切：向科技物流企业转型，需要在信息技术、智能装备等方面进行大量投入。

(2) 融资环境：

公司虽已于 2026 年 6 月撤销退市风险警示，但由于盈利能力承压，通过融资手段获取转型发展所需资金的能力有限，制约了战略项目的推进速度与规模。

在面对上述情况下，公司管理层多措并举，积极破局：

1) 优化收入结构，降低单一风险。大力拓展非汽车零部件物流业务，继续深化开拓高附加值客户，构建更加均衡、抗风险能力更强的业务组合，有效对冲汽车物流周期性下滑。

2) 深化战略合作，借力突破。通过与行业巨头合作，以较低成本接入先进技术网络与客户资源，快速提升在新领域的服务能力与市场份额，缓解自身独立投资拓展的压力。

3) 聚焦核心战略，精准投入。将有限资源聚焦于智能化、绿色化等核心战略方向，致力于通过技术提升运营效率和服务附加值，从内涵式增长中寻求突破，部分缓解对大规模外部融资的依赖。

4) 规范治理，重建市场信任。针对广东证监局警示函，公司正在进行全面整改，强化收入核算规范性，确保信息披露真实、准确、完整；同时于 2026 年 4 月发布“提质增效重回报”行动方案，通过业绩说明会、上证 e 互动、投资者调研等多元化渠道加强与资本市场沟通，以治理改善和透明度提升，为后续资本运作与战略推进创造良好环境。

展望未来，公司将继续坚持“成为优秀综合性物流服务提供商”的战略目标，在巩固现有转型成果的基础上，全力推进广州空港智慧物流中心及配套项目的投产运营，深化“制造+物流”协同效应，持续发挥和川友的牌照优势。同时，公司将持续推进智能化改造与绿色运力布局，深度嵌入制造业供应链，积极拓展国际供应链业务，努力克服外部挑战，提升核心竞争力与盈利能力，为股东创造长期价值。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1. 全域覆盖的物流网络

公司深耕物流行业 20 余年，在全国六大区域（华南、华东、华中、西南、华北、东北）布局 11 个配送中心，管理仓储面积超 31 万平方米，形成辐射全国的物流节点体系。

2. 轻资产协同运力池

公司以自有车辆为核心保障服务质量，外协车辆灵活补充，构建“自有+外协”的弹性运力池，支持高频次、大规模物流需求。2025 年 11 月，公司采购 100 台氢燃料电池车，标志着运力结构进一步从传统燃油向清洁能源迭代，为“物流+氢能”双碳经营模式储备硬件基础。

（二）技术驱动的智能化管理

报告期内，公司持续深化企业信息化建设，围绕运营管理需求与客户个性化服务，自主研发智能化信息管理平台，集成 TMS（运输管理）、WMS（仓储管理）、OMS（订单管理）系统，实现从计划到执行的全流程数字化。同时，应用 EDI（电子数据交换）、GPS 定位技术，实时监控货物状态，使运输过程透明化，异常响应速度提升。

公司明确将智能化与绿色化作为未来核心引擎，依托自有信息化系统，推动业务从劳动密集型向技术驱动型转变，向“制造业供应链绿色智能解决方案提供商”加速转型。

（三）深度绑定的头部客户生态

1. 汽车产业链深度渗透

公司在与传统车企广汽本田、东风本田业务量下滑的基础上，与蔚来、小鹏、理想、重汽等车企建立相关合作，提供从零部件干线运输到生产线 JIT 配送及仓储运营服务等一体化服务，客户粘性极强。面对传统燃油车销量下滑，汽车零部件物流业务收入下滑的行业压力，公司重点拓展新能源汽车物流，在汽车产业结构性调整中主动切换增长赛道。

2. 跨行业头部客户拓展

非汽车零部件物流领域，公司合作申通快递、白云机场、南航、东航、顺丰、拼多多等企业，形成多元收入结构，对冲行业周期性风险。同时响应国家“西部大开发”战略，参与开展保供、民生项目，提升跨区域能源调度能力，丰富公司主营业务收入。

（四）精益化供应链服务能力

1. 全链条一体化解决方案

公司提供涵盖干线运输、仓储管理、品质检验、流通加工、包装的供应链服务，帮助客户实现“零库存”管理，降低供应链总成本。

2. 高附加值服务延伸

在综合物流服务基础上，公司拓展冷链物流、大件物流等衍生业务。同时，公司凭借 2025 年收购的制造业企业和川友的制造业牌照，自主生产及销售汽车零部件，采用轻量化运营模式服务于主机厂及零部件集成商，将服务链条向制造环节延伸，提升单客户综合服务价值。

（五）战略转型与资源整合潜力

1. 新能源与氢能前瞻布局

公司探索“物流+氢能”协同模式，为氢能重卡及氢燃料电池厢式车运输储备技术。2025 年 11 月采购 100 台氢燃料电池车，是顺应国家“双碳”战略、抢占绿色物流新赛道的实质性举措。“物流+氢能”双碳经营一旦形成规模效应，将为公司未来参与碳市场、提供碳中和物流解决方案奠定基础。

2. 跨境物流枢纽建设

公司建设花都空港物流基地，借力空港枢纽政策与设施红利，通过“智慧化平台+国际化网络+产业集群嵌入”，转型为覆盖跨境、冷链、制造服务的供应链集成商。

3. 布局原尚国际供应链，构建“双循环”物流新通道

响应国家“双循环”发展战略，公司成立广东原尚国际供应链有限公司，战略性切入跨境电商供应链赛道。依托香港作为国际自由贸易港的枢纽地位，公司整合空港物流基地资源，构建起覆盖“采购执行—国际干线—保税仓储—末端配送”的一体化跨境服务体系。通过设立原尚国际

供应链，公司不仅实现了物流网络向海外的实质性延伸，更通过嵌入跨境电商产业集群，进一步加速公司从传统第三方物流向“供应链服务+跨境服务”综合运营模式的转型。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	178,418,733.64	168,585,924.80	5.83
营业成本	169,289,814.36	152,403,435.25	11.08
销售费用	5,497,175.91	4,760,565.85	15.47
管理费用	22,166,332.07	23,288,100.63	-4.82
财务费用	15,899,726.28	14,027,107.63	13.35
研发费用	2,257,682.83	2,669,936.84	-15.44
经营活动产生的现金流量净额	14,472,545.09	37,518,750.83	-61.43
投资活动产生的现金流量净额	-82,926,077.93	-13,414,457.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	38,982,962.26	36,969,518.36	5.45

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：本期营业收入结构性调整，原为保障客户配送时效配套的部分仓库、车辆闲置，对应的固定成本刚性支出未因结构性调整而变动

销售费用变动原因说明：主要是销售人员数量增加带动职工薪酬增长

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：主要是增加银行贷款相应利息费用上升

研发费用变动原因说明：主要是减少研发项目，优化结构，控制支出

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期定期存款到期收回所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因广州空港智慧物流中心及配套项目建设付款增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变	情况说明
------	-------	--------------	-------	-----------------	--------------	------

		(%)			动比例 (%)	
货币资金	40,252,926.60	2.74	69,723,530.14	4.57	-42.27	部分客户应收账款延迟及资产投资支出增加
应收票据	1,890,426.54	0.13	6,837,888.83	0.45	-72.35	票据到期所致
应收账款	186,286,488.76	12.68	177,012,760.98	11.61	5.24	
应收款项融资	4,086,224.22	0.28	3,321,882.48	0.22	23.01	
预付款项	7,705,281.78	0.52	7,378,175.49	0.48	4.43	
其他应收款	24,212,779.80	1.65	24,511,437.36	1.61	-1.22	
存货	3,069,597.23	0.21	4,398,348.71	0.29	-30.21	受商品销售业务量下滑影响,存货同步减少
其他流动资产	37,246,418.34	2.54	38,514,816.26	2.53	-3.29	
长期股权投资	2,873,963.74	0.20	3,218,126.86	0.21	-10.69	
投资性房地产	7,958,095.57	0.54	8,191,097.29	0.54	-2.84	
固定资产	360,212,106.14	24.52	380,954,272.13	24.98	-5.44	
在建工程	384,698.12	0.03	164,095,904.13	10.76	-99.77	广州空港智慧物流中心及配套项目主体完工所致
使用权资产	465,343,246.00	31.68	481,815,650.94	31.59	-3.42	
无形资产	51,750,105.25	3.52	52,462,475.11	3.44	-1.36	
长期待摊费用	275,715,612.79	18.77	102,667,426.89	6.73	168.55	主要是广州空港智慧物流中心及配套项目主体完工所致
递延所得税资产	42,610.40	0.00	50,283.48	0.00	-15.26	
短期借款	93,735,780.13	6.38	95,079,250.00	6.23	-1.41	
应付账款	124,167,538.99	8.45	171,755,022.56	11.26	-27.71	主要是应付工程款减少
预收款项	5,992,925.80	0.41	6,495,519.54	0.43	-7.74	
合同负债	2,025,045.41	0.14	1,843,426.35	0.12	9.85	
应付职工薪酬	5,247,611.62	0.36	6,649,980.96	0.44	-21.09	
应交税费	3,408,680.28	0.23	3,156,568.73	0.21	7.99	
其他应付款	43,963,808.13	2.99	48,456,638.07	3.18	-9.27	
一年内到期的非流动负	20,923,421.60	1.42	30,749,701.62	2.02	-31.96	主要是支付氢能源车辆

债						款项所致
其他流动负债	4,652,911.37	0.32	15,511,406.55	1.02	-70.00	主要是待转销项税减少及已背书未终止确认承兑汇票减少
长期借款	116,503,107.36	7.93	40,301,567.80	2.64	189.08	主要是增加银行贷款所致
租赁负债	555,264,689.21	37.80	568,486,771.31	37.27	-2.33	
长期应付款	28,328,395.36	1.93	28,378,554.28	1.86	-0.18	
预计负债			104,569.02	0.01	-100.00	主要是诉讼案件完结所致
递延所得税负债	137,433.41	0.01	62,913.23	0.00	118.45	主要是新租赁准则税会差异增加所致

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,650.37（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	30,000.00	30,000.00	冻结受限	业务押金
交易性金融资产				
固定资产	201,774,624.03	146,779,175.54	抵押	借款抵押
投资性房地产	8,969,137.36	7,266,249.48	抵押	借款抵押
无形资产	12,669,731.66	8,782,911.49	抵押	借款抵押
长期待摊费用	30,615,643.35	30,615,643.35	抵押	借款抵押
合计	254,059,136.40	193,473,979.86		

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1)重大的股权投资

□适用 √不适用

(2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司 类型	主要业 务	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	营业利 润	净利润
广州美穗茂物流有限公司	子公司	供应链 物流	3,000.00	27,520.88	-520.23	2,290.87	-97.24	-97.24
重庆市原尚物流有限公司	子公司	供应链 物流	3,000.00	4,360.73	-7,274.10	143.37	49.44	50.31
合肥原尚物流有限公司	子公司	供应链 物流	2,000.00	6,857.62	5,105.05	1,019.46	349.61	261.47

天津原尚物流有限公司	子公司	供应链物流	1,000.00	3,449.20	-246.14	5.96	-146.28	-146.28
安阳原尚新能源科技有限公司	子公司	供应链物流	300.00	6,046.72	-2,463.60	2,143.82	-451.14	-406.43
武汉市和川友零部件系统制造有限公司	子公司	制造业	250.00	1,878.97	1,072.57	757.34	57.86	43.12

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳原尚中天航空服务有限公司	设立	不适用
广东原尚国际供应链有限公司	设立	不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 新业务开拓与客户的信用风险

2026 年上半年，公司进一步调整业务结构，一直积极拓宽业务渠道，将汽车零部件物流经验应用于其他业务或下游客户。2025 年以来公司非汽配类物流业务收入快速增长，但由于宏观经济的影响，部分新客户出现应收账款回款逾期风险。若主要客户调整物流服务供应商、减少业务量或出现回款违约，将对公司收入规模与现金流产生不利影响。

2. 业务转型及新业务盈利能力风险

公司新拓展非汽车零部件业务开展初期毛利率偏低，同时受到营业收入结构性调整导致配套仓库、车辆闲置，固定成本刚性支出未减，拖累公司整体盈利能力。公司后续盈利能力存在改善空间。

3. 行业竞争加剧及价格内卷风险

2026 年上半年，全国社会物流总额达 181.1 万亿元，同比增长 5.1%，物流业总收入 7.2 万亿元，同比增长 4.7%，行业整体呈现“总量稳、结构优、质效升”态势，但增速较 2025 年进一步放缓。在总量扩张的同时，物流需求结构持续优化，高端制造、高技术产业、民生消费等领域物流需求增速明显快于传统基础物流，高技术制造业和数字产品制造业物流需求分别增长 13.3%和 12.3%，传统物流领域面临被结构性挤压的压力。

行业整合持续加速，上半年中欧班列开行量同比增长 20%，民航国际货邮运输量同比增长 13.9%，头部企业凭借规模效应、网络优势和数智化能力加速抢占高端市场。公司作为中型物流服务商，在行业从“规模扩张”向“提质增效”转型的过程中，面临市场份额被蚕食、议价能力被削弱、单位运输价格持续承压的多重压力。2026 年上半年社会物流总费用与 GDP 的比率为 13.9%，同比回落 0.1 个百分点，降本压力沿产业链向中游运输服务商传导，若行业价格战进一步升级，可能对公司盈利能力造成更深远的不利影响。

4. 绿色物流转型成本与运营风险

为响应国家“双碳”战略及行业绿色转型趋势，公司积极推动车辆结构清洁化、运营过程低碳化。公司绿色物流转型过程中的设备投入成本显著高于传统燃油车辆，且相关配套设施（如加氢站）建设尚不完善、清洁能源价格存在区域分化、规模化运营经验相对缺乏。若氢价下降速度、加氢网络密度、高速免费政策持续时间不及预期，可能导致公司绿色物流转型过程中的设备投入成本超预期、新增运力利用率不足或运营效益不及预期，进而对公司经营业绩造成不利影响。

5. 安全运输及安全生产风险

公司物流业务主要采取公路运输方式，易受天气、路况、车况和司机等多方面复杂因素影响。尽管公司制定了较为完善的安全管理制度、操作规程和应急管理制度，但是由于运输过程环境复杂，影响因素众多，公司仍然可能在运输过程中发生交通事故等意外事件，导致延迟交付、人身伤害和货物损毁等情形的发生，并可能因此遭到客户或第三方索赔，或受到有关部门的行政处罚，这将会给公司经营业绩及市场形象带来不利影响。此外，公司部分业务由外协承运商承运，尽管公司及外协承运商均购买了较为全面的保险，但仍不能排除因保险覆盖不足导致公司遭到客户或第三方索赔的风险，也不能排除因外协承运商支付能力不足、保险赔付具有延迟性等因素导致公司垫付赔偿金的风险。这也会对公司声誉及客户关系造成不利影响。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、 公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、 纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	余军	在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过 50%。上述股份锁定承诺不因其职务变更、离职等原因而终止。	2015 年 12 月 21 日	是	任职期间及离职半年后的十二个月	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	原尚投资	1、本公司目前没有，将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对发行人构成竞争的业务；2、本公司将不会为自己或者他人谋取属于发行人的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务有竞争或可能有竞争，本公司将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；3、本公司将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体的权益；4、本公司愿意承担因违	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失；5、公司控股股东原尚投资若违反其已作出的关于避免同业竞争的承诺及关于规范和避免关联交易的承诺等其他承诺事项，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。						
	解决同业竞争	余军	1、本人目前没有，将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对发行人构成竞争的业务；2、本人将不会为自己或者他人谋取属于发行人的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务有竞争或可能有竞争，本人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；3、本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体的权益，或在该经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员，或参与管理或融资，或在该企业任职、担任顾问或以其他方式提供服务；4、本人将促使本人直接或者间接控股的除发行人外的其他企业、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家族成员履行上述避免同业竞争承诺中	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			与其相同的义务；5、本人愿意承担因违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失；6、本人在持有公司 5%以上股份或担任公司董事、高级管理人员、核心技术人员职务期间，本承诺持续有效；上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任，且若本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员违反上述承诺，本人自愿在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，若转让的，则转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应措施并实施完毕时为止。						
	解决同业竞争	余丰	1、本人目前没有，将来也不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务；2、本人将不会为自己或者他人谋取属于发行人的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务有竞争或可能有竞争，本人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			3、本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体的权益，或在该经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员；4、本人将促使本人直接或者间接控股的除发行人外的其他企业履行避免同业竞争承诺中与其相同的义务；5、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失；6、本人在持有公司 5%以上股份或担任公司董事、高级管理人员、核心技术人员职务期间，本承诺持续有效。本人若违反其已作出的关于本次上市的其他承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬、津贴或分红(如有)，如因其未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，将依法予以赔偿；若因本人未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。同时本人持有的发行人股份(如有)将不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。						
	解决关联交易	余军、余丰	1、本人不会利用作为股东/董事/监事/高级管理人员的地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。2、本人及本人控制的其他企	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			业或经济组织将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。3、本人及本人控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。4、本人及本人控制的其他企业或经济组织将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。5、本人将通过对所控制的其他企业或经济组织的控制权，促使该等主体按照同样的标准遵守上述承诺。6、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。						
	解决关联交易	原尚投资	1、本公司不会利用作为股东/董事/监事/高级管理人员的地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。2、本公司及本公司控制的其他企业或经济组织将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。3、本公司及本公司控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。4、本公司及本公司控制的其他企业或经济组织将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。5、本公司将通过对所控制的其他企业或经济组织的控制权，促使该等主体按照同样的标准遵守上述承诺。6、本公司愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的损失。						
	其他	公司	1、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，将依法回购首次公开发行的全部新股，将通过交易所竞价系统回购上述股份，股份回购的价格按照发行价加计银行同期活期存款利息和有权机关生效法律文件确认之日前 30 个交易日股票交易加权平均价格孰高确定（期间内若发生分红派息、公积金转增股本、配股等情况，该价格应进行相应除权除息处理）。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。2、关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺的约束措施的承诺：发行人若违反相关承诺，将在股东	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。						
	其他	控股股东、实控人	1、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，其将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时将通过原尚投资控股有限公司购回已转让的原限售股股份。原尚投资控股有限公司将通过交易所竞价系统回购已转让的股份，股份回购的价格按照发行价加计银行同期活期存款利息和有权机关生效法律文件确认之日前 30 个交易日股票交易加权平均价格孰高确定（期间内若发生分红派息、公积金转增股本、配股等情况，该价格应进行相应除权除息处理）。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。2、关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺的约束措施相关承诺：公司控股股东原尚投资若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。公司实际控制人余军若违反相关承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬，同时其直接或间接持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。						
	其他	董监高	1、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。 2、关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺的约束措施的承诺：公司董事、监事和高级管理人员若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬、津贴或分红（如有），直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。 3、公司董事、监事、高级管理人员若违反其已作出的关于本次上市的其他承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬、津贴或分红（如有），如因其未履行相关承诺导致公司或其投资者遭受经济损失的，将依法予以赔偿；若因其未履行相关承诺而取得不当收益的，则该等收益全部归公司所有。同时其持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。						
	其他	持股 5%以上的股东	1、公开发行前持股 5%以上的股东的持股意向及减持意向承诺：如果在锁定期满后，其拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；其减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格不低于发行价；如遇除权除息事项，上述减持价格及减持股份数量作相应调整。2、公开发行前持股 5%以上的股东的持股意向及减持意向的约束措施承诺：公司控股股东原尚投资若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 6 个月；如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，其将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。						
	其他	原尚投资	1、本公司现在或将来均不接受以信托、委托、或其他方式代他人持发行人的股份，也不以信托、委托、或其他方式由他人代本公司持有发行人的股份。	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事	在担任公司董事期间，本人承诺不会发生如下情形： 1、挪用公司资金； 2、将公司资金以其个人名义或者以其他个人名义开立账户存储； 3、违反公司章程的规定，未经股东会、股东大会或者董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保； 4、违反公司章程的规定或者未经股东会、股东大会同意，与本公司订立合同或者进行交易；	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			5、未经股东会或者股东大会同意，利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务； 6、接受他人与公司交易的佣金归为己有； 7、擅自披露公司秘密； 8、违反对公司忠实义务的其他行为； 9、在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或者在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。若本人违反上述规定的，所得的收入归公司所有。						
	其他	实际控制人	1、如国家有关主管部门要求原尚物流及其子公司补缴应缴而未缴纳的社会保险费用及住房公积金，其将对原尚物流及其子公司补缴社会保险及住房公积金的费用给予全额补偿；如原尚物流及其子公司因未为员工足额缴纳社会保险费用及住房公积金而受到国家有关主管部门的处罚，或因此与员工产生经济纠纷，其愿承担原尚物流及其子公司因此遭受的全部经济损失。2、公司实际控制人若违反其已作出的关于避免同业竞争的承诺、关于规范发行人关联交易的承诺、关于承担发行人社保及住房公积金追缴的承诺等其他承诺事项，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领	2015 年 12 月 21 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			取薪酬，同时其直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。						
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对职务消费行为进行约束；4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、本人承诺在自身职责和合法权限范围内，促使公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、如公司后续实施股权激励的，本人承诺在自身职责和合法权限范围内，促使拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，如相关监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；8、本人承诺严格执行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应	2021 年 3 月 2 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			补偿责任；9、本人作为公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。						
	其他	控股股东、实际控制人	1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益； 2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益； 3、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，如相关监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 4、本公司/本人承诺严格执行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反或拒不履行上述承诺，本公司/本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，给公司或者股东造成损失的，本公司/本人愿意依法承担相应补偿责任； 5、本公司/本人作为公司控股股东、实际控制人期间，上述承诺持续有效。	2021 年 3 月 2 日	否	长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
因哈密润鑫供应链有限公司拖欠公司运费，公司于 2026 年 6 月向新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院提起诉讼，诉请哈密润鑫供应链有限公司及相关方哈密普汇投资管理有限公司、新疆维吾尔自治区哈密市国有资产投资经营有限公司支付拖欠的运费、违约金及公司为实现债权支出的相关费用等共计 107,385,468.46 元。该案已于 2026 年 6 月 11 日被新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院受理。 公司在本案起诉时已向新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院申请对被告哈密润鑫供应链有限公司采取财产保全措施。2026 年 6 月 30 日，新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院作出关于上述财产保全申请的《民事裁定书》，法院裁定如下：查封、冻结哈密润鑫供应链有限公司名下银行存款 107,385,468.46 元或其他等值财产，期限为十二个月。 目前该案件已于 2026 年 8 月 25 日第一次开庭审理，尚未出判决。	具体内容详见公司分别于 2026 年 6 月 12 日、2026 年 8 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的下述公告： ①《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2026-039）； ②《关于诉讼的进展公告》（公告编号：2026-044）；

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况☐适用 ☒不适用**(三) 其他说明**☒适用 ☐不适用

2021 年 10 月 8 日，广东华辉建设有限公司（以下简称“华辉公司”或“原告”或“反诉被告”）与广东原尚物流股份有限公司（以下简称“公司”或“被告”或“反诉原告”）就原尚股份总部数智中心项目签订《广州市建设工程施工合同》，案涉工程竣工验收后，华辉公司在合同约定的支付条件未成就的前提下向广东省广州市黄埔区人民法院起诉，要求公司向其支付工程款 33,845,471.54 元及利息，法院受理该案件。因上述案件，华辉公司向黄埔区人民法院提出财产保全冻结了公司 3,000 万元的定期存款。

公司同时就该施工合同向广州市黄埔区人民法院提起反诉，要求华辉公司支付工期延误的违约金、工期延误造成的涉案工程的租金损失、工期延误增加的监理费损失、工期延误增加的管理人员工资损失、工程修复费、修复期间的损失、律师费、公证费、评估费，以上金额合计 14,328,126.10 元。

2023 年 8 月 7 日，广州市黄埔区人民法院作出《民事裁定书》，同意查封、扣押、冻结反诉被告华辉公司名下价值 14,328,126.10 元财产。

2024 年 12 月 27 日，广州市黄埔区人民法院做出《民事判决书》，判决如下：

（一）被告（反诉原告）广东原尚物流股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告（反诉被告）广东华辉建设有限公司支付欠付合同内工程款 23,615,000 元及合同外工程款 4,178,892.25 元，以上合计为 27,793,892.25 元；

（二）驳回原告（反诉被告）广东华辉建设有限公司的其他本诉讼请求；

（三）驳回被告（反诉原告）广东原尚物流股份有限公司的其他反诉讼请求。

2025 年 5 月 23 日，广东省广州市中级人民法院作出（2025）粤 01 民终 6207 号《民事裁定书》，裁定撤销广东省广州市黄埔区人民法院（2023）粤 0112 民初 8030 号民事判决；本案发回广东省广州市黄埔区人民法院重审。

2025 年 11 月 28 日，广东省广州市黄埔区人民法院作出了（2025）粤 0112 民初 22349 号《民事调解书》和《民事裁定书》，裁定解除对广东原尚物流股份有限公司名下价值 30,000,000 元财产的保全措施。《民事调解书》主要内容如下：

广东原尚物流股份有限公司、广东华辉建设有限公司共同确认本案本反诉诉请的金额经抵扣后，广东原尚物流股份有限公司应再支付工程款总额为 27,793,892.25 元。若广东原尚物流股份有限公司能按下述期限及金额支付工程款 26,000,000 元，广东华辉建设有限公司愿意放弃剩余部分债权 1,793,892.25 元（27,793,892.25 元-26,000,000 元），具体付款方式如下：

1.第一期：广东原尚物流股份有限公司应在调解书生效且广东原尚物流股份有限公司账户获法院解封后 5 个工作日内向广东华辉建设有限公司支付 15,000,000 元。

2.剩余 11,000,000 元工程款分三期支付：

（1）2026 年 2 月 15 日前支付 3,700,000 元；

（2）2026 年 5 月 31 日前支付 3,700,000 元；

（3）2026 年 8 月 31 日前支付 3,600,000 元。

目前，双方正按照《民事调解书》的内容正常履行。

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

☒适用 ☐不适用

2026 年 6 月 2 日，中国证券监督管理委员会广东监管局出具《关于对广东原尚物流股份有限公司及余军、黄秋娜采取出具警示函措施的决定》（[2026]72 号，以下简称“警示函”），指出公司 2025 年半年度和三季度将部分应以净额法核算的收入按总额法核算，导致公司 2025 年半年报和三季报信息披露不准确。公司已按要求进行整改并提交整改报告。后续公司将严格遵守相关法律法规和会计准则、规范性文件，不断强化公司财务核算的规范性和专业性，杜绝上述问题再次发生。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
原尚股份	广州增城得泽物流有限公司	注 1	11,953.24	2021-3-1	2041-2-28	634.99	市场定价	增加利润	否	

租赁情况说明

注 1：公司与广州增城得泽物流有限公司签订《租赁合同》，将位于广东省广州市增城区永宁街陂头村、简村村、九如村、白水村、新塘镇塘美村的物业出租给广州增城得泽物流有限公司，用途为仓储及快递物流经营。租赁期限为 10 年+10 年，自 2021 年 3 月 1 日起至 2031 年 2 月 28 日止为第一租赁期限，此租赁期间不含税租金及物业管理费合计 389,930,313.36 元；自 2031 年 3 月 1 日起 2041 年 2 月 28 日为第二租赁期限，此租赁期间不含税租金及物业管理费合计 542,278,580.04 元。上述租赁事项的具体内容详见公司在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《广东原尚物流股份有限公司关于签订〈租赁合同〉的公告》（公告编号：2021-002）。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	3,260
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持 股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	

原尚投资控股有限公司	0	41,460,000	39.48	0	无	0	境内非国有法人
广州骏荟企业管理合伙企业（有限合伙）	0	15,073,000	14.35	0	无	0	境内非国有法人
余丰	0	11,670,000	11.11	0	无	0	境外自然人
广州中之衡投资咨询有限公司	-53,900	1,180,100	1.12	0	无	0	境内非国有法人
广东小禹私募基金管理有限公司—小禹投资聚宝盆私募投资基金	108,400	767,500	0.73	0	无	0	其他
杨愈静	-14,000	584,300	0.56	0	无	0	境内自然人
广州轩紫投资管理有限公司—深智算轩紫私募证券投资基金	-276,100	560,600	0.53	0	无	0	其他
陆烟	8,600	430,000	0.41	0	无	0	境内自然人
黄卓仕	-108,000	410,000	0.39	0	无	0	境内自然人
赖攸	308,599	396,900	0.38	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
原尚投资控股有限公司	41,460,000	人民币普通股	41,460,000				
广州骏荟企业管理合伙企业（有限合伙）	15,073,000	人民币普通股	15,073,000				
余丰	11,670,000	人民币普通股	11,670,000				
广州中之衡投资咨询有限公司	1,180,100	人民币普通股	1,180,100				
广东小禹私募基金管理有限公司—小禹投资聚宝盆私募投资基金	767,500	人民币普通股	767,500				

杨愈静	584,300	人民币普通股	584,300
广州轩紫投资管理有限公司—深智算轩紫私募证券投资基金	560,600	人民币普通股	560,600
陆烟	430,000	人民币普通股	430,000
黄卓仕	410,000	人民币普通股	410,000
赖攸	396,900	人民币普通股	396,900
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，公司回购专用证券账户中共持有公司股票 783,400 股，占公司总股本的 0.75%，未在上述股东持股情况中列示。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截至报告期末，余军持有原尚投资 99.40%的股权，余军与余丰为兄弟关系，余军为广州骏荟的执行事务合伙人，故原尚投资与广州骏荟、余丰互为关联方及一致行动人。其中，原尚投资持有公司 4,146 万股股份，占股本的 39.48%；余丰持有公司 1,167 万股股份，占股本的 11.11%；广州骏荟持有公司 1,507.3 万股，占股本的 14.35%，控股股东及一致行动人持股比例合计为 64.94%。 2、公司未知其他前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、 董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 广东原尚物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	40,252,926.60	69,723,530.14
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	七、4	1,890,426.54	6,837,888.83
应收账款	七、5	186,286,488.76	177,012,760.98
应收款项融资	七、7	4,086,224.22	3,321,882.48
预付款项	七、8	7,705,281.78	7,378,175.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	24,212,779.80	24,511,437.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,069,597.23	4,398,348.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	37,246,418.34	38,514,816.26
流动资产合计		304,750,143.27	331,698,840.25

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			
长期股权投资	七、17	2,873,963.74	3,218,126.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	7,958,095.57	8,191,097.29
固定资产	七、21	360,212,106.14	380,954,272.13
在建工程	七、22	384,698.12	164,095,904.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	465,343,246.00	481,815,650.94
无形资产	七、26	51,750,105.25	52,462,475.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	275,715,612.79	102,667,426.89
递延所得税资产	七、29	42,610.40	50,283.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,164,280,438.01	1,193,455,236.83
资产总计		1,469,030,581.28	1,525,154,077.08
流动负债：			
短期借款	七、32	93,735,780.13	95,079,250.00
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	七、36	124,167,538.99	171,755,022.56
预收款项	七、37	5,992,925.80	6,495,519.54
合同负债	七、38	2,025,045.41	1,843,426.35
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	七、39	5,247,611.62	6,649,980.96
应交税费	七、40	3,408,680.28	3,156,568.73
其他应付款	七、41	43,963,808.13	48,456,638.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	20,923,421.60	30,749,701.62
其他流动负债	七、44	4,652,911.37	15,511,406.55

流动负债合计		304,117,723.33	379,697,514.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	116,503,107.36	40,301,567.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	555,264,689.21	568,486,771.31
长期应付款	七、48	28,328,395.36	28,378,554.28
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50		104,569.02
递延收益			
递延所得税负债	七、29	137,433.41	62,913.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		700,233,625.34	637,334,375.64
负债合计		1,004,351,348.67	1,017,031,890.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	105,015,000.00	105,015,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	394,921,911.37	394,921,911.37
减：库存股	七、56	10,009,294.92	10,009,294.92
其他综合收益			
专项储备	七、58	241,731.19	167,633.84
盈余公积	七、59	37,223,039.45	37,223,039.45
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-52,199,383.83	-11,313,511.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		475,193,003.26	516,004,778.31
少数股东权益		-10,513,770.65	-7,882,591.25
所有者权益（或股东权益）合计		464,679,232.61	508,122,187.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,469,030,581.28	1,525,154,077.08

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：广东原尚物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,107,123.19	60,301,127.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		941,387.46	3,919,452.99
应收账款	十九、1	146,294,227.44	133,179,643.33
应收款项融资		657,483.08	1,393,140.46
预付款项		62,476,975.76	29,318,924.90
其他应收款	十九、2	169,742,745.86	166,727,850.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		202,035.58	202,837.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,669,686.56	18,556,576.54
流动资产合计		401,091,664.93	413,599,553.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	138,880,931.66	137,225,094.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,813,348.44	8,037,074.58
固定资产		187,134,523.66	196,664,664.63
在建工程		384,698.12	164,095,904.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		291,640,858.63	299,318,099.77
无形资产		11,247,419.59	11,428,610.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		272,684,907.99	99,100,352.57
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		909,786,688.09	915,869,800.57
资产总计		1,310,878,353.02	1,329,469,354.20
流动负债：			
短期借款		88,000,000.00	90,074,250.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		103,102,557.13	146,075,397.28
预收款项		4,978,862.61	5,858,404.85
合同负债		1,740,260.75	1,700,598.97
应付职工薪酬		3,109,436.34	3,440,000.88
应交税费		1,284,906.99	267,347.96
其他应付款		99,459,819.09	88,964,172.93

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,077,326.99	17,250,418.28
其他流动负债		3,413,625.72	11,346,642.23
流动负债合计		313,166,795.62	364,977,233.38
非流动负债：			
长期借款		116,503,107.36	40,301,567.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		348,044,546.26	354,798,095.47
长期应付款		28,328,395.36	28,378,554.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			104,569.02
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		492,876,048.98	423,582,786.57
负债合计		806,042,844.60	788,560,019.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		105,015,000.00	105,015,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		398,550,048.17	398,550,048.17
减：库存股		10,009,294.92	10,009,294.92
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,223,039.45	37,223,039.45
未分配利润		-25,943,284.28	10,130,541.55
所有者权益（或股东权益）合计		504,835,508.42	540,909,334.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,310,878,353.02	1,329,469,354.20

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		178,418,733.64	168,585,924.80
其中：营业收入	七、61	178,418,733.64	168,585,924.80
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		218,505,885.17	200,437,949.68
其中：营业成本	七、61	169,289,814.36	152,403,435.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,395,153.72	3,288,803.48
销售费用	七、63	5,497,175.91	4,760,565.85
管理费用	七、64	22,166,332.07	23,288,100.63
研发费用	七、65	2,257,682.83	2,669,936.84
财务费用	七、66	15,899,726.28	14,027,107.63
其中：利息费用		15,912,782.37	14,627,270.43
利息收入		71,125.72	630,606.03
加：其他收益	七、67	525,945.80	304,099.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-262,738.05	-292,099.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-344,163.12	-386,059.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		-32,547.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,096,130.42	-3,571.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	186,733.48	1,840,549.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,733,340.72	-30,035,594.94
加：营业外收入	七、74	1,685,028.71	184,820.31
减：营业外支出	七、75	437,849.96	541,452.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-42,486,161.97	-30,392,227.47
减：所得税费用	七、76	1,103,410.67	872,777.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,589,572.64	-31,265,004.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,589,572.64	-31,265,004.65
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)		-40,885,872.40	-27,304,634.80
2.少数股东损益 (净亏损以“-” 号填列)		-2,703,700.24	-3,960,369.85
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综 合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动 额			
(2) 权益法下不能转损益的其他 综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值 变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值 变动			
2.将重分类进损益的其他综合 收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综 合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综 合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-43,589,572.64	-31,265,004.65
(一) 归属于母公司所有者的综 合收益总额		-40,885,872.40	-27,304,634.80
(二) 归属于少数股东的综合收 益总额		-2,703,700.24	-3,960,369.85
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.39	-0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.39	-0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	128,697,506.84	123,172,748.55
减：营业成本	十九、4	131,610,071.58	119,689,105.32
税金及附加		1,826,065.83	1,674,992.82
销售费用		4,287,913.42	4,049,848.29
管理费用		14,208,046.15	14,426,698.35
研发费用		2,257,682.83	2,669,936.84
财务费用		10,291,944.26	8,259,152.61
其中：利息费用		10,333,623.96	8,809,740.21
利息收入		54,151.97	567,222.20
加：其他收益		247,470.64	195,652.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	2,577,985.31	2,198,328.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-344,163.12	-386,059.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-32,547.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,737,482.38	15,715.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-100,006.16	1,761,133.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,796,249.82	-23,458,703.93
加：营业外收入		1,151,615.15	142,476.99
减：营业外支出		429,191.16	321,834.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,073,825.83	-23,638,061.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,073,825.83	-23,638,061.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,073,825.83	-23,638,061.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-36,073,825.83	-23,638,061.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,947,511.61	164,783,497.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,004,491.36	61,283,325.81
经营活动现金流入小计		187,952,002.97	226,066,823.37

购买商品、接受劳务支付的现金		101,250,556.38	104,478,593.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		43,747,273.15	45,046,777.06
支付的各项税费		7,603,209.76	5,582,312.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	20,878,418.59	33,440,389.12
经营活动现金流出小计		173,479,457.88	188,548,072.54
经营活动产生的现金流量净额		14,472,545.09	37,518,750.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			99,598.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,803,254.29	4,237,723.87
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	七、78	2,438,401.04	
投资活动现金流入小计		6,241,655.33	34,337,321.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,167,733.26	36,951,779.24
投资支付的现金			10,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,167,733.26	47,751,779.24
投资活动产生的现金流量净额		-82,926,077.93	-13,414,457.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			392,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			392,000.00
取得借款收到的现金		164,932,736.35	85,623,118.95
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		164,932,736.35	86,015,118.95
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,470,888.57	686,463.88
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	七、78	33,478,885.52	28,359,136.71
筹资活动现金流出小计		125,949,774.09	49,045,600.59
筹资活动产生的现金流量净额		38,982,962.26	36,969,518.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32.96	
五、现金及现金等价物净增加额		-29,470,603.54	61,073,811.89
加：期初现金及现金等价物余额		69,693,530.14	23,276,389.90
六、期末现金及现金等价物余额		40,222,926.60	84,350,201.79

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,339,944.18	123,526,052.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,355,093.19	82,449,089.81
经营活动现金流入小计		174,695,037.37	205,975,142.74
购买商品、接受劳务支付的现金		126,595,594.11	125,280,376.05
支付给职工及为职工支付的现金		25,028,170.14	25,910,522.80
支付的各项税费		2,143,459.74	2,053,784.10
支付其他与经营活动有关的现金		37,771,595.62	47,995,560.10
经营活动现金流出小计		191,538,819.61	201,240,243.05
经营活动产生的现金流量净额		-16,843,782.24	4,734,899.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			99,598.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,332,369.00	3,700,385.51
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		2,958,401.04	1,738,488.77
投资活动现金流入小计		4,290,770.04	35,538,472.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,031,449.26	27,871,444.32
投资支付的现金		2,000,000.00	15,516,480.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,570,000.00	19,570,000.00
投资活动现金流出小计		94,601,449.26	62,957,924.32
投资活动产生的现金流量净额		-90,310,679.22	-27,419,451.97
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		164,201,539.56	84,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		164,201,539.56	84,500,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,395,055.24	686,463.88
支付其他与筹资活动有关的现金		20,846,026.74	9,330,211.66
筹资活动现金流出小计		113,241,081.98	30,016,675.54
筹资活动产生的现金流量净额		50,960,457.58	54,483,324.46
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		60,271,127.07	13,152,202.49
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,077,123.19	44,950,974.67

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													少数股东权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资 本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	105,015,000.00				394,921,911.37	10,009,294.92		167,633.84	37,223,039.45		11,313,511.43	-	516,004,778.31	-7,882,591.25	508,122,187.06
加：会计政 策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期 初余额	105,015,000.00				394,921,911.37	10,009,294.92		167,633.84	37,223,039.45		11,313,511.43	-	516,004,778.31	-7,882,591.25	508,122,187.06
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）								74,097.35			40,885,872.40	-	40,811,775.05	-2,631,179.40	43,442,954.45
（一）综合 收益总额											40,885,872.40	-	40,885,872.40	-2,703,700.24	43,589,572.64
（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							74,097.35					74,097.35	72,520.84	146,618.19	
1. 本期提取							1,826,555.34					1,826,555.34	72,520.84	1,899,076.18	
2. 本期使用							-1,752,457.99					-1,752,457.99		-1,752,457.99	
（六）其他															
四、本期期末余额	105,015,000.00				394,921,911.37	10,009,294.92	241,731.19	37,223,039.45		-52,199,383.83		475,193,003.26	-10,513,770.65	464,679,232.61	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	105,015,000.00				398,138,391.37	10,009,294.92		356,664.13	37,223,039.45		55,965,137.25		586,688,937.28	-521,562.69	586,167,374.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															

正														
其他				1,500,000.00						2,700,987.41		4,200,987.41	2,800,658.28	7,001,645.69
二、本年期初余额	105,015,000.00			399,638,391.37	10,009,294.92		356,664.13	37,223,039.45		58,666,124.66		590,889,924.69	2,279,095.59	593,169,020.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-4,716,480.00			-144,485.19			-27,304,634.80		-32,165,599.99	-3,568,369.85	-35,733,969.84
（一）综合收益总额										-27,304,634.80		-27,304,634.80	-3,960,369.85	-31,265,004.65
（二）所有者投入和减少资本													392,000.00	392,000.00
1. 所有者投入的普通股													392,000.00	392,000.00
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					-4,716,480.00								-4,716,480.00		-4,716,480.00
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				-4,716,480.00							-4,716,480.00		-4,716,480.00
（五）专项储备							-144,485.19				-144,485.19		-144,485.19
1. 本期提取							1,228,966.76				1,228,966.76		1,228,966.76
2. 本期使用							-1,373,451.95				-1,373,451.95		-1,373,451.95
（六）其他													
四、本期期末余额	105,015,000.00			394,921,911.37	10,009,294.92		212,178.94	37,223,039.45		31,361,489.86	558,724,324.70	1,289,274.26	557,435,050.44

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,015,000.00				398,550,048.17	10,009,294.92			37,223,039.45	10,130,541.55	540,909,334.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,015,000.00				398,550,048.17	10,009,294.92			37,223,039.45	10,130,541.55	540,909,334.25

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										- 36,073,825.83	- 36,073,825.83
（一）综合收益总额										- 36,073,825.83	- 36,073,825.83
（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. 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								1,318,451.78			1,318,451.78
2. 本期使用								-1,318,451.78			-1,318,451.78
（六）其他											
四、本期期末余额	105,015,000.00				398,550,048.17	10,009,294.92			37,223,039.45	-25,943,284.28	504,835,508.42

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,015,000.00				398,160,974.46	10,009,294.92		179,104.47	37,223,039.45	92,346,171.20	622,914,994.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,015,000.00				398,160,974.46	10,009,294.92		179,104.47	37,223,039.45	92,346,171.20	622,914,994.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					383,381.32			-179,104.47		-23,638,061.46	-23,433,784.61
（一）综合收益总额										-23,638,061.46	-23,638,061.46
（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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					383,381.32						383,381.32
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					383,381.32						383,381.32
（五）专项储备								-			-
1. 本期提取								179,104.47			179,104.47
2. 本期使用								789,260.85			789,260.85
								-			-
								968,365.32			968,365.32
（六）其他											

四、本期期末余额	105,015,000.00				398,544,355.78	10,009,294.92			37,223,039.45	68,708,109.74	599,481,210.05
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	---------------	----------------

公司负责人：余军

主管会计工作负责人：黄秋娜

会计机构负责人：黄秋娜

三、公司基本情况

1、公司概况

☒适用 ☐不适用

（一）公司基本情况

广东原尚物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）立于 2005 年 8 月 15 日，注册地址位于广东省广州经济技术开发区东区东众路 25 号，于 2017 年 9 月 18 日于上海证券交易所上市。公司统一社会信用代码为 91440101717857431A，注册资本为 105,015,000.00 元，股份总数 105,015,000 股（每股面值 1 元）。法定代表人为余军。

（二）公司注册地址及总部地址

公司注册地址及总部办公地址：广州经济技术开发区东区东众路 25 号。

（三）公司业务性质及主要经营活动

本公司属装卸搬运和运输代理行业。提供的劳务主要有：汽车零部件供应链物流服务、非汽车零部件物流业务、第三方物流服务、房屋租赁服务等。

（四）合并财务报表范围

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 17 户，详见本章节十、在其他主体中的权益。本公司报告期内的合并财务报表范围及其变化情况，详见本章节九、合并范围的变更。

（五）财务报告报出日

本公司财务报告业经董事会于 2026 年 8 月 26 日批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要应付账款/其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占合并总收入 $\geq 10\%$ 以上,或净利润占合并报表净利润 $\geq 10\%$
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并报表资产总额 $\geq 1\%$ ，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 $\geq 10\%$

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产

产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- (1) 拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- (2) 对被投资方享有可变回报；
- (3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- (2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- (2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- (3) 其他合同安排产生的权利；
- (4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之

间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和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) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

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下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的

汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 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。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类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。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当

视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

6. 金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，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。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	票据类型
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，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。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本公司合并范围内关联方应收账款
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司按照应收账款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本章节五、11、金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

会计处理方法参见本章节五、11、金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

会计处理方法参见本章节五、11、金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收利息	应收利息
应收股利	应收股利

合并范围内关联方组合	本公司合并范围内关联方其他应收款
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征
押金保证金	款项性质为押金、保证金的其他应收款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司其他应收款按照其他应收款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、半成品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用月末一次加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于产成品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金

额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产坏账准备的确认标准和计提方法参考应收账款的相关政策。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

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，本公司将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

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

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售类别划分条件的，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

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

(2) 可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

(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。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资

方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时,一般确定为对被投资单位具有重大影响:①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程;③与被投资单位之间发生重要交易;④向被投资单位派出管理人员;⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,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。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,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;公司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;公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

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	5-20	0-5.00%	4.75%-19.00%
通用设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-10	5.00%	9.50%-23.75%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程

达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；
 - （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
 - （3）继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
 - （4）所购建或生产的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
- 各类别在建工程结转为固定资产的时点：

类别	结转为固定资产时点
房屋及其附属	实体建造（包括安装）工作已全部完成或实质上已全部完成时，达到预计可使用状态，结转为固定资产
待安装设备（包括专用设备、通用设备等）	安装调试完成，表明其能够正常运转或营业时，达到预计可使用状态，结转为固定资产

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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。

借款费用同时满足下列条件，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）借款费用已发生；
- （3）为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

类别	摊销方法	使用寿命 (年)	确定依据	残值率 (%)
土地使用权	直线法	50	土地使用证登记年限	
商标及专利	直线法	5	预期受益期限	
软件	直线法	3-5	预期受益期限/合同规定年限	

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节五、27 长期资产减值

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 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，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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、无形资产、使用权资产等长期资产，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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务

的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司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真实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。

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的

最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照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，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- （1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- （2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- （3）如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

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控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- （1）客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （2）向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- （1）需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；

(2) 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制;

(3) 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时, 如果存在可变对价, 本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分, 本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格, 该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销, 对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时, 本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的, 本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项, 除了为自客户取得其他可明确区分商品外, 将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的, 超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的, 本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时, 本公司在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务, 按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的, 本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的, 本公司属于在某一时段内履行履约义务; 否则, 属于在某一时点履行履约义务:

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但是, 履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时, 本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付款义务;

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有了该商品的法定所有权;

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已占有该商品实物;

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;

(5) 客户已接受该商品。

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, 该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额, 或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括:

- (1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- (2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- (3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；
- (4) 其他相关事实和情况。

2. 各业务类型收入具体确认方法

(1) 综合物流服务收入具体确认方法

1) 零部件物流收入

零部件物流收入属于在某一时刻履行的履约义务，公司按照整车生产商对零部件的采购和生产需求，协调零部件供应商和整车生产商的供需过程，接受整车生产商或零部件供应商的委托，将整车生产所需零部件准时运输至指定地点，在月末根据约定的结算价格、运输车次或业务量等因素计算相关结算金额，在服务已经提供完毕，客户已经接受相关服务并可获得相关收益，已取得与服务相关的款项或取得相应的收款权利时确认收入。

2) 其他物流收入

其他物流收入包括煤炭运输收入、铝制品运输收入等，属于在某一时刻履行的履约义务，公司按照客户的要求，将货物准时运输至指定地点，在月末根据约定的结算价格、运输车次或业务量等因素计算相关结算金额，在服务已经提供完毕，客户已经接受相关服务并可获得相关收益，已取得与服务相关的款项或取得相应的收款权利时确认收入。

3) 仓储收入具体确认原则及时点

仓储收入属于在某一时段履行的履约义务，在仓储服务已经提供完毕，并经接受劳务方确认后，依据约定的结算价格、仓储面积、仓储天数和业务量等因素确认收入。

(2) 产品销售收入具体确认方法

产品销售收入属于在某一时刻履行的履约义务，根据公司与客户签订的协议，在将货物交付客户或经客户确认使用时确认收入。

(3) 保险代理收入具体确认原则及时点

保险代理收入属于在某一时刻履行的履约义务，公司将代售保险销售划转到保险公司指定专用账户后，公司与保险公司根据保险代理销售业务结算清单，以及与保险公司约定的佣金比例编制《佣金结算单》，公司根据业务结算清单及《佣金结算单》确认保险代理收入。

(4) 软件开发服务收入具体确认方法

软件开发服务收入属于在某一时刻履行的履约义务，根据公司与客户签订的协议，公司为客户开发相关软件并交付使用，在服务已经提供交付完毕，客户已对交付软件进行终验并可获得相关收益，已取得与服务相关的款项或取得相应的收款权利时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，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）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品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（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相

关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1. 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 发生的初始直接费用；
- D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本章节五、27、长期资产减值。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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。本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。

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，并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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 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。

(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参见本章节五、11、金融工具。

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。

2. 售后租回交易

本公司按照本章节五、34、收入的规定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，本公司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。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 债务重组**(1) 作为债务人记录债务重组义务**

以资产清偿债务的债务重组，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的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。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，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

采用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。

(2) 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务的债务重组，初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中：

A. 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；

B. 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；

C. 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；

D. 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；

E. 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。

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。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》的规定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，计入当期损益。

40、 重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部于 2025 年 12 月 5 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》，相关内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。	/	/
财政部于 2026 年 6 月 4 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》，相关内容自公布之日起施行，2026 年 1 月 1 日至施行日新增的相关业务按该解释进行调整。	/	/

其他说明

公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 19 号》，解释中“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2026 年 6 月 4 日（即公布之日）起执行《企业会计准则解释第 20 号》的规定，并按照该解释要求，对 2026 年 1 月 1 日至施行日期间的相关业务进行调整。解释中“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性的会计处理及相关披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%或 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

1. 增值税

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),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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减半征收资源税(不含水资源税)、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。本公司之子公司广州原尚保险代理有限公司、上海原尚物流有限公司、天津原尚物流有限公司、长春原尚物流有限公司、长沙原尚物流有限公司、广州原尚供应链管理有限公司、成都原尚物流有限公司、深圳市原尚金音航空服务有限公司和安阳原尚新能源科技有限公司享受此项优惠政策。

根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 19 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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。本公司之子公司广州原尚保险代理有限公司和深圳市原尚金音航空服务有限公司享受此项优惠政策。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	153,277.04	79,026.93
银行存款	40,099,649.56	69,644,503.21
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	40,252,926.60	69,723,530.14
其中：存放在境外的款项总额	1,650.37	
因抵押、质押或冻结等对使用有 限制的款项总额	30,000.00	30,000.00

其他说明

注：货币资金所有权或使用权受限情况详见本章节七、31 所有权或使用权受限资产。

2、 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,890,426.54	6,778,488.83
商业承兑票据		59,400.00
合计	1,890,426.54	6,837,888.83

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,632,168.89
商业承兑票据		0.00
合计		1,632,168.89

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										

按组合计提坏账准备	1,909,521.76	100.00	19,095.22	1.00	1,890,426.54	6,906,958.41	100.00	69,069.58	1.00	6,837,888.83
其中:										
银行承兑票据	1,909,521.76	100.00	19,095.22	1.00	1,890,426.54	6,846,958.41	99.13	68,469.58	1.00	6,778,488.83
商业承兑票据						60,000.00	0.87	600.00	1.00	59,400.00
合计	1,909,521.76	/	19,095.22	/	1,890,426.54	6,906,958.41	/	69,069.58	/	6,837,888.83

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	1,909,521.76	19,095.22	1.00
商业承兑票据			
合计	1,909,521.76	19,095.22	1.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑票据	68,469.58	2,462.15	51,836.51			19,095.22
商业承兑票据	600.00		600.00			-
合计	69,069.58	2,462.15	52,436.51	-	-	19,095.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	192,003,569.50	178,673,704.22
其中：6 个月以内	96,243,949.98	177,649,331.21
7-12 个月	95,759,619.52	1,024,373.01
1 至 2 年	31,403.47	178,546.71
2 至 3 年		0.06
3 年以上		
3 至 4 年	10,153.36	12,153.30
4 至 5 年		
5 年以上	193,529,706.74	193,529,706.74
合计	385,574,833.07	372,394,111.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	193,529,706.74	50.19	193,529,706.74	100.00		193,529,706.74	51.97	193,529,706.74	100.00	
其中：										

按单 项计 提坏 账准 备	193,529,706.74	50.19	193,529,706.74	100.00		193,529,706.74	51.97	193,529,706.74	100.00	
按组 合计 提坏 账准 备	192,045,126.33	49.81	5,758,637.57	3.00	186,286,488.76	178,864,404.29	48.03	1,851,643.31	1.04	177,012,760.98
其中：										
账龄 组合	192,045,126.33	49.81	5,758,637.57	3.00	186,286,488.76	178,864,404.29	48.03	1,851,643.31	1.04	177,012,760.98
合计	385,574,833.07	/	199,288,344.31	51.69	186,286,488.76	372,394,111.03	/	195,381,350.05	52.47	177,012,760.98

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市托普旺物流有限公司	36,746,850.00	36,746,850.00	100.00	预计无法收回
重庆惠凌实业股份有限公司	156,782,856.74	156,782,856.74	100.00	预计无法收回
合计	193,529,706.74	193,529,706.74	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	192,003,569.50	5,750,420.54	2.99
其中：6个月以内	96,243,949.98	962,439.55	1.00
7-12个月	95,759,619.52	4,787,980.99	5.00
1至2年（含2年）	31,403.47	3,140.35	10.00
2至3年（含3年）			
3至4年（含4年）	10,153.36	5,076.68	50.00
4至5年（含5年）			
5年以上			
合计	192,045,126.33	5,758,637.57	3.00

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	193,529,706.74					193,529,706.74
按组合计提坏账准备	1,851,643.31	3,945,931.90	38,937.64			5,758,637.57
合计	195,381,350.05	3,945,931.90	38,937.64			199,288,344.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☒适用 ☐不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆惠凌实业股份有限公司	156,782,856.74		156,782,856.74	40.66	156,782,856.74
哈密润鑫供应链有限公司	82,364,664.64		82,364,664.64	21.36	4,118,233.23
深圳市托普旺物流有限公司	36,746,850.00		36,746,850.00	9.53	36,746,850.00
顺丰速运有限公司“注1”	14,392,915.91		14,392,915.91	3.73	143,929.16
广东盈量佳运输有限公司	12,424,857.58		12,424,857.58	3.22	260,472.52
合计	302,712,144.87		302,712,144.87	78.50	198,052,341.65

其他说明

“注1：顺丰速运有限公司余额包括广州顺丰速运有限公司、泉州顺丰运输有限公司晋江分公司余额，以上企业同受顺丰速运有限公司最终控制。”

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：
☒适用 ☐不适用
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,086,224.22	3,321,882.48
应收账款		
合计	4,086,224.22	3,321,882.48

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,316,628.18	
合计	10,316,628.18	0.00

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	4,086,224.22	100.00			4,086,224.22	3,321,882.48	100.00			3,321,882.48
其中：										
银行承兑汇票	4,086,224.22	100.00			4,086,224.22	3,321,882.48	100.00			3,321,882.48
合计	4,086,224.22	/			4,086,224.22	3,321,882.48	/			3,321,882.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,580,580.60	98.38	7,313,700.87	99.13
1 至 2 年	97,498.53	1.27	60,111.38	0.81
2 至 3 年	27,202.65	0.35	3,368.71	0.05
3 年以上	0.00	0.00	994.53	0.01
合计	7,705,281.78	100.00	7,378,175.49	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售股份有限公司	1,357,816.44	17.62
新疆信发伟业供应链管理有限公司	1,342,265.57	17.42
中华联合财产保险股份有限公司	1,020,874.56	13.25
新疆祥泰商贸物流有限公司	866,709.12	11.25
阳光财产保险股份有限公司	681,166.87	8.84
合计	5,268,832.56	68.38

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,212,779.80	24,511,437.36
合计	24,212,779.80	24,511,437.36

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,914,183.37	11,829,275.42
其中：1 年以内分项		
1 年以内	10,914,183.37	11,829,275.42
1 至 2 年	6,366,609.32	6,968,960.36
2 至 3 年	2,930,036.00	2,650,144.41
3 至 4 年	2,803,579.62	753,043.21
4 至 5 年	198,708.00	148,176.00
5 年以上	3,625,156.29	4,548,220.24
减：坏账准备	2,625,492.80	2,386,382.28
合计	24,212,779.80	24,511,437.36

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,946,455.58	21,662,073.69
保险赔款	119,327.72	143,663.70
备用金	332,126.37	340,370.46
代收代付款	2,027,750.89	1,385,141.38
其他	4,412,612.04	3,366,570.41
合计	26,838,272.60	26,897,819.64

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	24,976.08	624.41	2,360,781.79	2,386,382.28
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-846.36	846.36		-
—转入第三阶段		-600.00	600.00	-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	18,060.68	7,617.19	213,432.65	239,110.52
本期转回				-
本期转销				-

本期核销				-
其他变动				-
2026年6月30日 余额	42,190.40	8,487.96	2,574,814.44	2,625,492.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：应收押金保证金组合作为第一阶段；单项计提为第三阶段；账龄组合按账龄情况对各阶段进行划分，账龄1年以内作为第一阶段，账龄1-2年作为第二阶段，账龄2年以上作为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收款 坏账准备	2,386,382.28	239,114.43	3.91			2,625,492.80
合计	2,386,382.28	239,114.43	3.91			2,625,492.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
广东省机场集团物流有限公司	2,459,108.00	9.16	押金保证金	1-5年	
新疆国经能源有限责任公司	2,000,000.00	7.45	押金保证金	1-2年	

浙江联运盒子物流科技有限公司	1,604,000.00	5.98	押金保证金	1-2 年	
广州市亿荣仓储有限公司	1,500,000.00	5.59	押金保证金	5 年以上	
广州市坤锦物业管理有限公司	1,432,075.60	5.34	押金保证金	2-3 年	
合计	8,995,183.60	33.52	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	576,831.54		576,831.54	838,529.10		838,529.10
库存商品	1,524,159.55		1,524,159.55	1,523,159.69		1,523,159.69
周转材料	83,829.15		83,829.15	108,356.19		108,356.19
半成品	862,774.31		862,774.31	1,715,409.67		1,715,409.67
发出商品	22,002.68		22,002.68	212,894.06		212,894.06
合计	3,069,597.23		3,069,597.23	4,398,348.71		4,398,348.71

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证、待抵扣进项税	37,141,290.80	38,408,478.50
预缴所得税		
预缴附加税	105,127.54	
合同取得成本		11,998.14
其他		94,339.62
合计	37,246,418.34	38,514,816.26

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、 债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
广东原锋新 能源科技有 限公司	2,543,334.42				-216,699.36						2,326,635.06	
广东尚农智 运科技有限 公司	674,792.44				-127,463.76						547,328.68	
小计	3,218,126.86				-344,163.12						2,873,963.74	
合计	3,218,126.86				-344,163.12						2,873,963.74	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,693,396.36			10,693,396.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,693,396.36			10,693,396.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,738,128.11			1,738,128.11
2. 本期增加金额	233,001.72			233,001.72
(1) 计提或摊销	233,001.72			233,001.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,971,129.83			1,971,129.83
三、减值准备				
1. 期初余额	764,170.96			764,170.96
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	764,170.96			764,170.96
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,958,095.57			7,958,095.57
2. 期初账面价值	8,191,097.29			8,191,097.29

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	360,201,513.96	380,954,272.13
固定资产清理	10,592.18	
合计	360,212,106.14	380,954,272.13

其他说明：

无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	458,125,174.32	4,296,959.34	151,732,059.26	14,170,816.83	628,325,009.75
2. 本期增加金额	77,381.24		4,212,874.75	284,968.15	4,575,224.14
（1）购置	77,381.24		4,212,874.75	113,867.23	4,404,123.22
（2）在建工程转入				171,100.92	171,100.92
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		0.08	14,151,407.03	1,705,188.95	15,856,596.06
（1）处置或报废			13,931,407.03	1,705,188.95	15,636,595.98
（2）其他转出		0.08	220,000.00		220,000.08
4. 期末余额	458,202,555.56	4,296,959.26	141,793,526.98	12,750,596.03	617,043,637.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	158,891,887.30	3,631,703.18	68,663,442.13	10,791,052.21	241,978,084.82
2. 本期增加金额	10,521,411.35	68,995.85	7,107,461.89	426,915.02	18,124,784.11
（1）计提	10,521,411.35	68,995.85	7,107,461.89	426,915.02	18,124,784.11
3. 本期减少金额			7,915,509.46	737,888.40	8,653,397.86
（1）处置或报废			7,915,509.46	737,888.40	8,653,397.86
4. 期末余额	169,413,298.65	3,700,699.03	67,855,394.56	10,480,078.83	251,449,471.07
三、减值准备					
1. 期初余额	4,524,386.91		864,864.95	3,400.94	5,392,652.80
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,524,386.91		864,864.95	3,400.94	5,392,652.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	284,264,870.00	596,260.23	73,073,267.47	2,267,116.26	360,201,513.96
2. 期初账面价值	294,708,900.11	665,256.16	82,203,752.18	3,376,363.68	380,954,272.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	66,093,464.77
通用设备	693,736.57
运输工具	5,014,080.20
合计	71,801,281.54

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
绿地云玺车位	162,710.78	正在办理中
合计	162,710.78	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	10,592.18	
合计	10,592.18	

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	384,698.12	164,095,904.13
工程物资		
合计	384,698.12	164,095,904.13

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原尚股份广州空港智慧物流中心及配套项目	384,698.12		384,698.12	164,095,904.13		164,095,904.13
合计	384,698.12		384,698.12	164,095,904.13		164,095,904.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
原尚股份广州空港智慧物流中心及配套项目	276,421,467.89	164,095,904.13	13,764,018.86	171,100.92	177,304,123.95	384,698.12	64.34	90%	1,225,913.64	1,055,305.91	3.35	自筹
合计	276,421,467.89	164,095,904.13	13,764,018.86	171,100.92	177,304,123.95	384,698.12	64.34	90%	1,225,913.64	1,055,305.91	3.35	

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	625,364,779.07	2,965,427.99	628,330,207.06
2. 本期增加金额	32,797.38		32,797.38
(1) 租赁	32,797.38		32,797.38
(2) 其他			
3. 本期减少金额	48,237.65	1,488,438.86	1,536,676.51
(1) 到期或处置	48,237.65	1,488,438.86	1,536,676.51

4. 期末余额	625,349,338.80	1,476,989.13	626,826,327.93
二、累计折旧			
1. 期初余额	137,993,534.42	493,177.92	138,486,712.34
2. 本期增加金额	15,609,532.86	154,131.40	15,763,664.26
(1) 计提	15,609,532.86	154,131.40	15,763,664.26
3. 本期减少金额	48,237.19	277,910.42	326,147.61
(1) 到期或处置	48,237.19	277,910.42	326,147.61
4. 期末余额	153,554,830.09	369,398.90	153,924,228.99
三、减值准备			
1. 期初余额	7,354,978.71	672,865.07	8,027,843.78
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额		468,990.84	468,990.84
(1) 到期或处置		468,990.84	468,990.84
4. 期末余额	7,354,978.71	203,874.23	7,558,852.94
四、账面价值			
1. 期末账面价值	464,439,530.00	903,716.00	465,343,246.00
2. 期初账面价值	480,016,265.94	1,799,385.00	481,815,650.94

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标及专利	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	69,407,444.06	2,163,919.32	135,058.25	71,706,421.63
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	69,407,444.06	2,163,919.32	135,058.25	71,706,421.63
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,052,476.00	2,056,412.27	135,058.25	19,243,946.52
2. 本期增加金额	694,452.00	17,917.86		712,369.86
(1) 计提或摊销	694,452.00	17,917.86		712,369.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	17,746,928.00	2,074,330.13	135,058.25	19,956,316.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	51,660,516.06	89,589.19		51,750,105.25
2. 期初账面价值	52,354,968.06	107,507.05		52,462,475.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
增城供应链中心项目	92,713,966.73		3,056,504.40		89,657,462.33
花都智慧物流中心		177,304,123.95			177,304,123.95
装修改建费	4,872,653.61	83,592.88	800,323.04		4,155,923.45
白云机场冷库成套设备工程	3,852,294.19		341,550.06		3,510,744.13
商会会费	777,083.31		112,500.03		664,583.28
租金	378,739.17		12,266.52		366,472.65
其他	72,689.88		16,386.88		56,303.00
合计	102,667,426.89	177,387,716.83	4,339,530.93		275,715,612.79

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	163,245.50	40,811.38	200,773.94	50,193.49
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
租赁负债暂时性差异	464,800,708.48	116,200,177.11	481,564,357.99	120,391,089.50
合计	464,963,953.98	116,240,988.49	481,765,131.93	120,441,282.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产暂时性差异	465,343,246.00	116,335,811.50	481,815,650.94	120,453,912.74
公允价值变动损益				
合计	465,343,246.00	116,335,811.50	481,815,650.94	120,453,912.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	116,198,378.09	42,610.40	120,390,999.51	50,283.48
递延所得税负债	116,198,378.09	137,433.41	120,390,999.51	62,913.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	216,359,068.23	212,694,400.21
可抵扣亏损	170,297,184.67	134,193,113.86
使用权资产与租赁负债可抵扣暂时性差异	41,042,778.46	37,605,077.98
公允价值变动损益		
预计负债		104,569.02
合计	427,699,031.36	384,597,161.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	5,602,854.96	6,106,480.19	
2027 年	2,162,413.61	2,162,413.61	
2028 年	17,897,858.40	18,031,220.00	
2029 年	45,216,834.65	45,216,834.65	
2030 年	60,898,363.81	62,676,165.41	
2031 年	38,518,859.24		
合计	170,297,184.67	134,193,113.86	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	30,000.00	30,000.00	冻结	业务押金	30,000.00	30,000.00	冻结	业务押金
交易性金融资产								
固定资产	201,774,624.03	146,779,175.54	抵押	借款抵押	203,455,546.49	152,741,758.99	抵押	借款抵押
投资性房地产	8,969,137.36	7,266,249.48	抵押	借款抵押	8,969,137.36	7,458,300.00	抵押	借款抵押
无形资产	12,669,731.66	8,782,911.49	抵押	借款抵押	12,669,731.66	8,909,986.33	抵押	借款抵押
长期待摊费用	30,615,643.35	30,615,643.35	抵押	借款抵押	31,735,727.86	31,735,727.86	抵押	借款抵押
合计	254,059,136.40	193,473,979.86			256,860,143.37	200,875,773.18		

其他说明：

无

32、 短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,004,583.34	5,005,000.00
信用借款	88,000,000.00	90,074,250.00
已贴现未终止确认票据	731,196.79	
合计	93,735,780.13	95,079,250.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

□适用 √不适用

36、 应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付综合物流服务费	87,651,520.85	71,613,397.96
应付长期资产款	27,247,881.55	88,751,086.40
应付其他	3,040,007.95	3,095,793.75
应付货款	6,228,128.64	8,294,744.45
合计	124,167,538.99	171,755,022.56

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉创百物流有限公司	8,801,539.16	主诉案件转入刑事诉讼

广东华辉建设有限公司	4,948,525.00	已和解，未到付款时点
合计	13,750,064.16	/

相关诉讼事项详见本章节十八、7之说明，及第五节、七之说明

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	5,992,925.80	6,495,519.54
合计	5,992,925.80	6,495,519.54

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,025,045.41	1,843,426.35
合计	2,025,045.41	1,843,426.35

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	6,630,687.01	38,244,397.56	39,646,766.90	5,228,317.67
二、离职后福利-设定提存计划	19,293.95	3,588,418.33	3,588,418.33	19,293.95
三、辞退福利		509,673.13	509,673.13	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,649,980.96	42,342,489.02	43,744,858.36	5,247,611.62

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,475,838.98	33,341,959.16	34,737,200.01	5,080,598.13
二、职工福利费		708,967.28	702,901.28	6,066.00
三、社会保险费	9,681.79	1,788,169.14	1,788,169.14	9,681.79
其中：医疗保险费	7,900.22	1,631,392.15	1,631,392.15	7,900.22
工伤保险费	612.24	129,737.29	129,737.29	612.24
生育保险费	1,169.33	27,039.70	27,039.70	1,169.33
四、住房公积金	12,471.00	1,773,262.00	1,773,610.00	12,123.00
五、工会经费和职工教育经费	132,695.24	632,039.98	644,886.47	119,848.75
合计	6,630,687.01	38,244,397.56	39,646,766.90	5,228,317.67

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,709.28	3,483,642.78	3,483,642.78	18,709.28
2、失业保险费	584.67	104,775.55	104,775.55	584.67
合计	19,293.95	3,588,418.33	3,588,418.33	19,293.95

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,093,845.34	1,923,664.84
增值税	370,234.38	539,187.83
城市维护建设税	24,429.86	31,821.87
教育费附加	10,453.79	13,669.09
地方教育附加	6,969.16	9,112.73
房产税	1,637,124.04	368,212.02
城镇土地使用税	91,774.16	51,162.28
印花税	79,124.24	88,302.38
个人所得税	93,199.10	129,660.11

其他	1,526.21	1,775.58
合计	3,408,680.28	3,156,568.73

其他说明：

无

41、其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,963,808.13	48,456,638.07
合计	43,963,808.13	48,456,638.07

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	18,015,014.00	16,710,120.00
应付暂收款	1,816,793.89	1,656,219.00
应付保险赔款	132,000.24	90,299.07
融资租赁借款	24,000,000.00	30,000,000.00
合计	43,963,808.13	48,456,638.07

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州增城得泽物流有限公司	10,080,000.00	租赁合同履行保证金
合计	10,080,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		40,683.73
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	99,953.24	10,099,226.68
一年内到期的租赁负债	20,823,468.36	20,609,791.21
合计	20,923,421.60	30,749,701.62

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认承兑汇票	900,972.10	4,876,390.13
待转销项税	3,751,939.27	10,635,016.42
合计	4,652,911.37	15,511,406.55

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证、质押借款	116,503,107.36	40,301,567.80
合计	116,503,107.36	40,301,567.80

长期借款分类的说明：

由原尚投资控股有限公司、广州骏荟企业管理合伙企业(有限合伙)、余军提供担保，以广州市增城区永宁街创业大道128号(仓库楼A)、广州市增城区永宁街创业大道128号(办公楼B、地下设备房)、广州开发区东众路25号等不动产进行抵押并以广州空港智慧物流中心及配套项目2025年9月22日至2037年12月31日产生的租金、管理费等运营收益权进行质押，公司于2025年9月17日向广州农村商业银行股份有限公司黄埔支行申请人民币借款2.1亿元，用于支付公司广州空港智慧物流中心及配套项目建设相关费用，至报告期末借款本金余额116,503,107.36元，利率为3.35%。

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	555,264,689.21	568,486,771.31
合计	555,264,689.21	568,486,771.31

其他说明：

无

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,328,395.36	28,378,554.28
合计	28,328,395.36	28,378,554.28

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期购买固定资产	28,328,395.36	28,378,554.28
合计	28,328,395.36	28,378,554.28

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		104,569.02	
合计		104,569.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,015,000.00						105,015,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	375,463,443.39			375,463,443.39
其他资本公积	19,458,467.98			19,458,467.98
合计	394,921,911.37			394,921,911.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购流通股	10,009,294.92			10,009,294.92
合计	10,009,294.92			10,009,294.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	167,633.84	1,826,555.34	1,752,457.99	241,731.19
合计	167,633.84	1,826,555.34	1,752,457.99	241,731.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,223,039.45			37,223,039.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,223,039.45			37,223,039.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-11,313,511.43	55,965,137.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,700,987.41
调整后期初未分配利润	-11,313,511.43	58,666,124.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,885,872.40	-69,979,636.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-52,199,383.83	-11,313,511.43

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,195,900.66	169,056,812.64	168,147,238.34	152,362,484.05
其他业务	222,832.98	233,001.72	438,686.46	40,951.20
合计	178,418,733.64	169,289,814.36	168,585,924.80	152,403,435.25

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型				
综合物流服务	139,860,633.24	147,034,628.13	139,860,633.24	147,010,194.76
租赁服务	30,760,198.08	15,968,350.69	30,760,198.08	15,968,350.69
保险代理	1,656.64	548.48	1,656.64	548.48
商品销售	7,573,412.70	6,053,285.34	7,573,412.70	6,053,285.34
其他业务收入	222,832.98	233,001.72	222,832.98	233,001.72
按经营地区分类				
西南	1,433,743.84	1,027,937.12	1,433,743.84	1,027,937.12
华南	133,174,128.51	130,912,156.53	133,174,128.51	130,912,156.53
华中	31,324,176.27	28,461,900.41	31,324,176.27	28,461,900.41
华东	12,173,517.71	6,992,698.66	12,173,517.71	6,992,698.66
东北	168,267.09	309,074.89	168,267.09	309,074.89
华北	144,900.22	1,115,152.90	144,900.22	1,115,152.90
西北		470,893.85		470,893.85
按销售渠道分类				
直销	178,418,733.64	169,289,814.36	178,418,733.64	169,289,814.36
合计	178,418,733.64	169,289,814.36	178,418,733.64	169,289,814.36

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	147,531.58	155,013.97
教育费附加	105,150.88	111,473.33
房产税	2,478,842.02	2,518,245.09

土地使用税	414, 121. 32	257, 946. 27
印花税	201, 835. 66	188, 176. 80
其他税费	47, 672. 26	57, 948. 02
合计	3, 395, 153. 72	3, 288, 803. 48

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5, 022, 731. 45	4, 595, 152. 52
佣金及服务费	134, 237. 29	
差旅费	33, 818. 16	69, 136. 12
业务招待费	21, 424. 13	34, 864. 74
其他	284, 964. 88	61, 412. 47
合计	5, 497, 175. 91	4, 760, 565. 85

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11, 028, 544. 00	12, 789, 168. 55
折旧及摊销费用	4, 363, 110. 15	4, 828, 456. 97
中介费用	2, 262, 788. 81	1, 818, 842. 87
办公费	799, 925. 68	500, 853. 89
差旅费	873, 620. 19	946, 704. 53
租赁费	1, 098, 685. 56	629, 399. 11
业务招待费	939, 366. 22	1, 164, 582. 77
其他	800, 291. 46	610, 091. 94
合计	22, 166, 332. 07	23, 288, 100. 63

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2, 105, 907. 34	2, 437, 261. 59
直接投入	36, 982. 46	94, 177. 89
技术开发折旧	114, 793. 03	138, 497. 36
技术开发杂费		
股权激励费用		
合计	2, 257, 682. 83	2, 669, 936. 84

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,912,782.37	14,627,270.43
减：利息收入	71,125.72	630,606.03
手续费及其他	58,069.63	30,443.23
合计	15,899,726.28	14,027,107.63

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	503,073.37	209,921.45
代扣个人所得税手续费返还	22,871.85	94,061.02
税费减免	0.58	116.70
合计	525,945.80	304,099.17

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-344,163.12	-386,059.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	81,425.07	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		93,960.44
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-262,738.05	-292,099.04

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-32,547.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-32,547.96

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	49,974.36	-155,472.54
应收账款坏账损失	-3,906,994.26	105,874.45
其他应收款坏账损失	-239,110.52	46,026.52
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-4,096,130.42	-3,571.57

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	117,692.86	1,742,315.27
使用权资产处置收益	69,040.62	98,234.07
合计	186,733.48	1,840,549.34

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	174,158.57	180,710.71	174,158.57
其中：固定资产处置利得	174,158.57	180,710.71	174,158.57
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,472.24	4,109.60	2,472.24
违约金、赔偿款	1,508,397.90		1,508,397.90
合计	1,685,028.71	184,820.31	1,685,028.71

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,956.41	63,438.76	40,956.41
其中：固定资产处置损失	40,956.41	63,438.76	40,956.41
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
理赔及罚款支出	42,334.88	267,246.57	42,334.88
其他	4,899.43	1,280.46	4,899.43
违约金及滞纳金	349,659.24	209,487.05	349,659.24
合计	437,849.96	541,452.84	437,849.96

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,021,217.41	880,054.89
递延所得税费用	82,193.26	-7,277.71
合计	1,103,410.67	872,777.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-42,486,161.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,621,540.49
子公司适用不同税率的影响	
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	220,798.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-159,246.71
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	11,663,399.48
加计扣除的影响	
所得税费用	1,103,410.67

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回		30,000,000.00
冻结资金解冻收回		7,505,787.23
代客户收取的现金	8,882,065.63	19,319,133.43
收到政府补助	503,073.37	84,921.45
利息收入	71,125.72	650,291.99
收到押金及保证金	11,164,979.95	2,997,740.00
收到往来款及其他	1,383,246.69	725,451.71
合计	22,004,491.36	61,283,325.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	6,028,567.03	5,001,534.87
使用受限的银行存款		6,172,193.92
支付理赔、违约、罚款等支出	401,851.08	730,612.28
支付押金保证金	8,426,440.29	6,013,973.62
代客户支付的现金	5,365,355.30	15,072,630.05
支付往来款及其他	656,204.89	449,444.38
合计	20,878,418.59	33,440,389.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回交易性金融资产		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买交易性金融资产		10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	89,167,733.26	36,951,779.24
合计	89,167,733.26	46,951,779.24

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回对外资金拆借本金	2,438,401.04	
合计	2,438,401.04	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	27,478,885.52	23,642,656.71
支付租赁事项保证金		

归还融资租赁借款	6,000,000.00	
收购子公司支付的现金		4,716,480.00
合计	33,478,885.52	28,359,136.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	95,079,250.00	88,731,196.79	2,206,774.70	92,281,441.36		93,735,780.13
长期借款	40,342,251.53	76,201,539.56	189,447.21	230,130.94		116,503,107.36
租赁负债	589,096,562.52		13,549,357.84	25,800,810.34	756,952.45	576,088,157.57
其他应付款	30,000,000.00			6,000,000.00		24,000,000.00
其他流动负债						
合计	754,518,064.05	164,932,736.35	15,945,579.75	124,312,382.64	756,952.45	810,327,045.06

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-43,589,572.64	-31,265,004.65
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,096,130.42	3,571.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,357,785.83	18,140,411.28
使用权资产摊销	13,560,752.16	13,965,223.57
无形资产摊销	712,369.86	712,369.86
长期待摊费用摊销	4,339,530.93	4,416,447.53

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）	-186,733.48	-1,840,549.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-133,202.16	-117,271.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		32,547.96
财务费用（收益以“-”号填列）	15,912,782.37	14,627,270.43
投资损失（收益以“-”号填列）	262,738.05	292,099.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,673.08	-7,277.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	74,520.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,328,751.48	1,396,280.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,243,167.31	12,159,087.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,825,568.13	5,148,031.10
其他	146,618.19	-144,485.19
经营活动产生的现金流量净额	14,472,545.09	37,518,750.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,222,926.60	84,350,201.79
减：现金的期初余额	69,693,530.14	23,276,389.90
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	-29,470,603.54	61,073,811.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,222,926.60	69,693,530.14
其中：库存现金	153,277.04	79,026.93
可随时用于支付的银行存款	40,069,649.56	69,614,503.21
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	40,222,926.60	69,693,530.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	30,000.00	30,000.00	业务押金
合计	30,000.00	30,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	1,900.14	0.86855	1,650.37
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期数	上年同期数
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	6,559,348.73	938,399.83
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）	13,682.02	17,766.84
合计	6,573,030.75	956,166.67

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额34,051,916.27 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	30,760,198.08	
合计	30,760,198.08	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
1 年以内	60,089,509.72	51,518,285.85
1-2 年	53,139,985.50	51,001,483.11
2-3 年	39,438,853.65	49,878,925.19
3-4 年	36,897,792.67	44,236,853.94
4-5 年	39,239,489.13	43,885,323.89
5 年后未折现租赁收款额总额	368,499,904.67	428,990,305.02

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,105,907.34	2,437,261.59
直接投入	36,982.46	94,177.89
技术开发折旧	114,793.03	138,497.36
技术开发杂费		
股权激励费用		
合计	2,257,682.83	2,669,936.84
其中：费用化研发支出	2,257,682.83	2,669,936.84
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳原尚中天航空服务有限公司	设立	不适用
广东原尚国际供应链有限公司	设立	不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广州美穗茂物流有限公司	广州	3,000.00	广州	交通运输业	100.00		设立
广州原尚保险代理有限公司	广州	200.00	广州	服务业	100.00		设立
上海原尚物流有限公司	上海	1,800.00	上海	交通运输业	100.00		设立
天津原尚物流有限公司	天津	1,000.00	天津	交通运输业	100.00		设立
长春原尚物流有限公司	长春	500.00	长春	交通运输业	100.00		设立
长沙原尚物流有限公司	长沙	500.00	长沙	交通运输业	100.00		设立
合肥原尚物流有限公司	合肥	2,000.00	合肥	交通运输业	100.00		设立
重庆市原尚物流有限公司	重庆	3,000.00	重庆	交通运输业	100.00		设立
广州原尚供应链管理有限公司	广州	5,000.00	广州	服务业	100.00		设立
成都原尚物流有限公司	成都	500.00	成都	交通运输业	100.00		设立
深圳市原尚金音航空服务有限公司	深圳	200.00	深圳	服务业	51.00		设立
安阳原尚新能源科技有限公司	安阳	300.00	安阳	交通运输业	40.80		设立
武汉市和川友零部件系统制造有限公司	武汉	250.00	武汉	制造业	60.00		同一控制下企业合并
新疆尚马供应链管理有限公司	哈密	2,000.00	哈密	交通运输业	51.00		设立
香港原尚物流有限公司	香港	300 万港币	香港	交通运输业	100.00		设立
广东原尚国际供应链有限公司【注 1】	广州	1000.00	广州	交通运输、仓储和邮政业	60.00		设立
深圳原尚中天航空服务有限公司【注 2】	深圳	1.00	深圳	交通运输、仓储和邮政业	51.00		设立

【注 1】 广东原尚国际供应链有限公司于 2026 年 6 月 22 日成立

【注 2】 深圳原尚中天航空服务有限公司于 2026 年 3 月 3 日成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
2024 年 10 月 24 日，公司与新兴县慧盈股权投资有限公司（以下简称“慧盈公司”）和安阳原力绿氢科技有限公司（以下简称“安阳原力公司”）设立安阳原尚新能源科技有限公司（以下简称“安阳原尚”），各方持股比例具体为公司持股 40.80%，慧盈公司持股 39.20%和安阳原力公司持股 20.00%。根据公司与慧盈公司签订的一致行动协议，双方对安阳原尚公司的决策及经营管理的重大事项采取一致行动，如有意见不合的，以公司的意见为准，履行期限内非经双方协商一致并采取书面形式，不得变更或解除。同时，公司向安阳原尚公司委派了法定代表人及总经理，在董事会占有多数席位，能够主导安阳原尚公司的日常生产经营活动。据此，公司虽持有半数或以下表决权但仍控制安阳原尚公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币				
子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安阳原尚新能源科技有限公司	59.20	-2,406,053.97		-14,584,493.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安阳原尚新能源科技有限公司	45,960,267.30	14,506,888.84	60,467,156.14	84,965,691.63	137,433.41	85,103,125.04	34,571,872.60	18,092,034.26	52,663,906.86	73,258,231.56	62,913.23	73,321,144.79

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安阳原尚新能源科技有限公司	21,438,242.44	-4,064,280.35	-4,064,280.35	-1,076,191.80	1,058,725.01	-7,690,550.63	-7,690,550.63	-3,787,478.27

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	2, 873, 963. 74	3, 218, 126. 86
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-344, 163. 12	-386, 059. 48
—其他综合收益		
—综合收益总额	-344, 163. 12	-386, 059. 48

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额360,000.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☒适用 ☐不适用

已申请，政府付款流程中。

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	503,073.37	209,921.45
合计	503,073.37	209,921.45

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2、流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临

现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书、贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	1,632,168.89	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认
票据背书、贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	10,316,628.18	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	11,948,797.07	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利 得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书转让、银行贴现	10,316,628.18	
合计	/	10,316,628.18	

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书转让、银行贴现	1,632,168.89	1,632,168.89
合计	/	1,632,168.89	1,632,168.89

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计 量				
（一）应收款项融资			4,086,224.22	4,086,224.22
银行承兑汇票			4,086,224.22	4,086,224.22
持续以公允价值计量的 资产总额			4,086,224.22	4,086,224.22

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

持续第三层次公允价值计量项目中，应收款项融资的剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
原尚投资控股有限公司	广州	投资控股	5,000.00	39.48	39.48

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是余军，最终控制本公司 53.83%的股份，通过原尚投资控股有限公司和广州骏荟企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制本公司的股份比例分别为 39.48%和 14.35%。

本企业最终控制方是余军

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见本节十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东原锋新能源科技有限公司	联营企业
广东尚农智运科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州荟尚餐饮管理有限公司	母公司的全资子公司
广州荟宁餐饮管理有限公司	母公司的全资子公司
广州市福建龙岩商会	实控人担任法定代表人的社会组织团体
边绘新	母公司实际控制人余军配偶的哥哥

其他说明

本公司董事、监事、高级管理人员为本公司关联方。

与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员为本公司的关联方。

本公司主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的公司为本公司的关联方。

持有本公司股份 5%以上的股东及其关联自然人为本公司关联方。

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
广州荟尚餐饮管理有限公司	采购商品	3,276.00			1,640.00
广州荟宁餐饮管理有限公司	餐饮服务	575,762.00			531,980.00
原尚投资股份有限公司	购车				20,406.44
合计		579,038.00	-	-	554,026.44

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东原锋新能源科技有限公司	物业服务	1,698.12	
广东尚农智运科技有限公司	物业服务	849.06	
广东尚农智运科技有限公司	运输服务	-19,672.11	
原尚投资控股有限公司	出售加氢站	814,687.22	
合计		797,562.29	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州荟尚餐饮管理有限公司	食堂、办公室	146,422.02	294,401.67
广东原锋新能源科技有限公司	办公室	103,073.40	
广东尚农智运科技有限公司	仓库、办公室	193,710.70	107,480.75
原尚投资控股有限公司	土地	32,532.96	
广州市福建龙岩商会	办公室		1,834.86
边绘新	车辆	18,000.00	
合计		493,739.08	403,717.28

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余军、原尚投资控股有限公司、广州骏荟企业管理合伙企业（有限合伙）	116,503,107.36	2025/11/14	主合同约定的主债务履行期届满之日起三年	否
余军	24,000,000.00	2025/12/31	2026/12/15	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
原尚投资控股有限公司	购入和川友 60%股权		4,716,480.00
合计			4,716,480.00

(7) 关键管理人员报酬☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	120.91	237.18

(8) 其他关联交易☒适用 ☐不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州市福建龙岩商会	缴纳会费	100,000.02	100,000.02
合计		100,000.02	100,000.02

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1) 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州荟尚餐饮管理有限公司	38,567.12	385.67	15,867.06	158.67
应收账款	广东尚农智运科技有限公司	39,993.32	399.93	51,759.96	517.60
其他应收款	原尚投资控股有限公司	60,597.12	605.97		
合计		139,157.56	1,391.57	67,627.02	676.27

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州荟宁餐饮管理有限公司	137,156.00	132,158.00
其他应付款	广东原锋新能源科技有限公司	18,725.00	
合计		155,881.00	132,158.00

(3) 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期待摊费用	广州市福建龙岩商会	649,999.94	749,999.96
合计		649,999.94	749,999.96

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司的盈亏主要来自综合物流服务、租赁服务、保险代理和商品销售，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司未对各项业务设立专门的内部组织结构，因此本公司未设置业务分部和地区分部，不提供分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	综合物流服务	租赁服务	保险代理	商品销售	其他业务收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	139,860,633.24	30,760,198.08	1,656.64	7,573,412.70	222,832.98		178,418,733.64
主营业务成本	147,034,628.13	15,968,350.69	548.48	6,053,285.34	233,001.72		169,289,814.36

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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

合同纠纷

1. 2020年4月9日，公司就与深圳市托普旺物流有限公司(下称深圳托普旺)、上海托普旺物流有限公司(下称上海托普旺)之间的公路货物运输合同纠纷，向深圳市宝安区人民法院(下称宝安区法院)提起诉讼，请求判令二被告向公司支付运费人民币36,896,850.00元及违约金人民币4,847,402.01元，并承担本案诉讼费用。宝安区法院于2020年4月22日以公路货物运输合同纠纷为案由立案，出具《案件受理通知书》((2020)粤0306民初12033号)。2020年4月25日，公司向宝安区法院提起财产保全申请，请求对被申请人深圳托普旺、上海托普旺的财产在价值41,744,252.01元的范围内予以查封、扣押、冻结。2020年5月18日，宝安区法院裁定准予公司的财产保全申请，并于2020年7月1日出具《执行裁定书》((2020)粤0306执保6084号)执行裁定。2020年9月10日，公司向广州市公安局经济犯罪侦查支队报案，请求追究武汉创百物流有限公司合同诈骗罪的刑事责任。该案后续被移送至广州市公安局黄埔区分局(下称黄埔区分局)。2020年11月21日，黄埔区分局对本案予以立案。2020年12月30日，宝安区法院作出《民事判决书》((2020)粤0306民初12033号)一审民事判决，判决驳回公司全部的诉讼请求。公司已于2021年2月19日向深圳市中级人民法院提起上诉。2021年11月9日，广东省深圳市中级人民法院出具《民事裁定书》((2021)粤03民终22603号)，法院经审查认为，因本案涉嫌经济犯罪，依据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十一条规定及《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百三十条规定，本案应依法驳回起诉，转入刑事程序处理。2024年8月29日，公司收到广东省高级人民法院(2023)粤刑终154号《刑事裁定书》，广东省广州市中级人民法院审理广州市人民检察院指控原审被告人林先松犯诈骗罪一案，于2022年11月30日作出(2021)粤01刑初488号刑事判决书：(1)被告人林先松犯诈骗罪，判处有期徒刑十三年，并处罚金人民币二百万元。(2)追缴被告人林先松的违法所得共计人民币23,276,796.23元返还给被害单位广东原尚物流股份有限公司，不足部分，责令被告人林先松退赔。宣判后，原审被告人林先松不服，提出上诉。广东省高级人民法院审理过程中，上诉人林先松申请撤回上诉。广东省高级人民法院认为，原判认定事实和适用法律正确，量刑适当。上诉人林先松申请撤回上诉符合法律规定，依照《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百八十三条第二款、第三百八十六条之规定，裁定准许上诉人林先松撤回上诉。广东省广州市中级人民法院(2021)粤01刑初488号刑事判决自本裁定送达之日起发生法律效力。2024年9月12日，公司收到广州市中级人民法院送达的(2023)粤01执6652号《执行裁定书》，经采取多方执行措施，未发现被执行人林先松有可供执行的财产，终结本次执行程序。

2. 2020年5月9日，本公司之子公司重庆市原尚物流有限公司向重庆惠凌实业股份有限公司(下称重庆惠凌)、凌勇、王兴惠、林金星及高正实业以买卖合同纠纷为案由提起诉讼，要求重庆惠凌偿还拖欠货款人民币157,686,049.00元及逾期付款违约金人民币15,557,144.76元，并要求凌勇、王兴惠对上述债务承担连带清偿责任、林金星及高正实业对上述债务承担担保责任。重庆市第五中级人民法院(下称重庆市第五中院)于2020年5月13日立案。重庆原尚在起诉前向重庆市

第五中院提起诉前财产保全申请，请求对被申请人重庆惠凌、凌勇、王兴惠的财产在价值163,844,254.07元内予以查封、扣押、冻结，并以太平洋财产保险股份有限公司重庆分公司保函提供担保。2020年5月13日，重庆市第五中院出具《执行裁定书》（(2020)渝05执保76号）执行裁定，对重庆惠凌、凌勇、王兴惠名下房产予以查封，查封期限3年。2021年8月10日，重庆原尚取得重庆市第五中院出具的《证明书》（2020渝05民初1417号），证明关于重庆原尚与重庆惠凌，王兴惠，凌勇，林金星，重庆高正实业有限公司买卖合同纠纷一案的法律文书（(2020)渝05民初1417号）已于2021年8月10日生效。2021年8月11日，重庆原尚获悉重庆第五中院于2021年7月16日发布《公告》（(2021)渝05破203号），重庆第五中院作出《民事裁定书》（(2021)渝05破申241号之一），裁定受理徐高梅、李斌、李彦熹、刘泽珍对重庆惠凌的破产清算申请。重庆原尚于2021年8月18日向破产管理人进行破产债权申报并邮寄了债权申报材料。2021年8月30日，重庆原尚向重庆市第五中院提交了申请执行材料，申请对凌勇、王兴惠，林金星及重庆高正实业有限公司进行强制执行，法院同日作出《案件受理通知书》（(2021)渝05执2201号），决定立案执行。2023年3月8日，重庆原尚收到重庆市第五中院下发的《结案通知书》（(2021)渝05执2201号），在执行过程中，申请执行人与被被执行人长期和解履行，且期限较长，希望在本案不解除查封、冻结及被被执行人强制措施的情况下，重庆市第五中院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条第（六）项的规定，决定对(2021)渝05执2201号执行案件终结执行，于2022年8月25日结案。2023年12月25日，重庆市第五中级人民法院作出《民事裁定书》（(2021)渝05破203号之一），裁定驳回徐高梅、李斌、李彦熹、刘泽珍对重庆惠凌的破产清算申请。2025年3月19日，公司收到重庆市第五中级人民法院发来的（2021）渝05执2201号之一《执行裁定书》，在执行过程中，重庆市第五中级人民法院于2022年3月24日以（2021）渝05执2201号执行裁定书查封了王兴惠、凌玺讯名下所有的位于重庆市沙坪坝区凤天大道49号16-9号房屋（产权证号：104房地证2014字第78587号）、查封了林金星名下所有的位于重庆市沙坪坝区青木关镇青东路44号附51号房屋（产权证号：渝（2016）沙坪坝区不动产权第000191641号），现因查封期限即将届满，经重庆原尚申请，法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十五条，《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第四百八十五条规定，裁定如下：（1）续行查封王兴惠、凌玺讯名下所有的位于重庆市沙坪坝区凤天大道49号16-9号房屋（产权证号：104房地证2014字第78587号）；（2）续行查封林金星名下所有的位于重庆市沙坪坝区青木关镇青东路44号附51号房屋（产权证号：渝（2016）沙坪坝区不动产权第000191641号）；（3）上述不动产的查封期限为3年，自2025年3月14日起至2028年3月13日止。2026年3月24日，重庆市第五中级人民法院做出（2021）渝05执2201号之二《执行裁定书》，续行查封被执行人重庆凌惠名下位于九龙坡区凯邦支路16号2幢4-1、5-1号房屋；续行查封被执行人凌勇、王兴惠名下沙坪坝区凤天路芳草地5-1-6号（产权证号：005139）的房屋；续行查封被执行人凌勇名下位于重庆市沙坪坝区陈家桥镇新村三横街道11号（产权证号：104房证2009字第547019号）、沙坪坝区小龙坎正街297-10-3号（产权证号：104房地证2006字第018139号）的房屋；续行查封被执行人王兴惠、凌玺讯名下位于重庆市沙坪坝区凤天大道49号16-10至16-20号（共计11套房屋）。

3. 因哈密润鑫供应链有限公司拖欠公司运费，公司于2026年6月向新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院提起诉讼，诉请哈密润鑫供应链有限公司及相关方哈密普汇投资管理有限公司、新疆

维吾尔自治区哈密市国有资产投资经营有限公司支付拖欠的运费、违约金及公司为实现债权支出的相关费用等共 107,385,468.46 元。该案已于 2026 年 6 月 11 日被新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院受理。公司在本案起诉时已向新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院申请对被告哈密润鑫供应链有限公司采取财产保全措施。2026 年 6 月 30 日，新疆维吾尔自治区哈密市中级人民法院作出关于上述财产保全申请的《民事裁定书》，法院裁定如下：查封、冻结哈密润鑫供应链有限公司名下银行存款 107,385,468.46 元或其他等值财产，期限为十二个月。目前该案件已于 2026 年 8 月 25 日第一次开庭审理，尚未出判决。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	150,260,394.86	133,533,620.42
其中：6 个月以内	65,598,508.81	133,170,157.16
7-12 个月	84,661,886.05	363,463.26
1 至 2 年	475,320.27	487,592.49
2 至 3 年	424,287.36	492,922.08
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	36,746,850.00	36,746,850.00
合计	187,906,852.49	171,260,984.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	36,746,850.00	19.56	36,746,850.00	100.00		36,746,850.00	21.46	36,746,850.00	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	36,746,850.00	19.56	36,746,850.00	100.00		36,746,850.00	21.46	36,746,850.00	100.00	

按组合计提坏账准备	151,160,002.49	80.44	4,865,775.05	3.22	146,294,227.44	134,514,134.99	78.54	1,334,491.66	0.99	133,179,643.33
其中：										
账龄组合	148,680,649.27	79.12	4,865,775.05	3.27	143,814,874.22	133,194,345.33	77.77	1,334,491.66	1.00	131,859,853.67
关联方组合	2,479,353.22	1.32	-	-	2,479,353.22	1,319,789.66	0.77			1,319,789.66
合计	187,906,852.49	/	41,612,625.05	/	146,294,227.44	171,260,984.99	/	38,081,341.66	/	133,179,643.33

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市托普旺物流有限公司	36,746,850.00	36,746,850.00	100.00	预计无法收回
合计	36,746,850.00	36,746,850.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）：	148,678,396.00	4,865,549.72	3.27
其中：6 个月以内	64,209,252.92	642,092.57	1.00
7-12 个月	84,469,143.08	4,223,457.15	5.00
1-2 年	2,253.27	225.33	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	148,680,649.27	4,865,775.05	3.27

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	36,746,850.00					36,746,850.00
按组合计提坏账准备	1,334,491.66	3,531,283.39				4,865,775.05
合计	38,081,341.66	3,531,283.39				41,612,625.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈密润鑫供应链有限公司	82,364,664.64		82,364,664.64	43.83	4,118,233.23
深圳市托普旺物流有限公司	36,746,850.00		36,746,850.00	19.56	36,746,850.00
顺丰速运有限公司	14,392,915.91		14,392,915.91	7.66	143,929.16
武汉中铁伊通物流有限公司	9,581,190.91		9,581,190.91	5.10	95,811.91
松下电器(中国)有限公司	4,956,166.23		4,956,166.23	2.64	49,561.66
合计	148,041,787.69		148,041,787.69	78.79	41,154,385.96

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	169,742,745.86	166,727,850.63
合计	169,742,745.86	166,727,850.63

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,355,079.82	35,252,367.73
其中：1 年以内分项		
1 年以内	25,355,079.82	35,252,367.73
1 至 2 年	58,846,605.48	43,864,012.06
2 至 3 年	3,245,010.13	2,852,144.41
3 年以上	156,640,859.49	158,867,855.03
3 至 4 年	3,044,529.82	3,910,577.92
4 至 5 年	3,396,396.42	1,835,150.39
5 年以上	150,199,933.25	153,122,126.72
减：坏账准备	74,344,809.06	74,108,528.60
合计	169,742,745.86	166,727,850.63

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表方往来款	224,539,971.45	219,684,304.71
押金保证金	14,182,416.04	17,260,321.15
代收代付款	834,824.99	300,489.80
保险赔款	119,327.72	143,663.70
备用金	154,610.32	148,517.46
其他	4,256,404.40	3,299,082.41
合计	244,087,554.92	240,836,379.23

(15) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	11,536.16	624.41	74,096,368.03	74,108,528.60

2026年1月1日余额在本期				-
—转入第二阶段	-734.86	734.86		-
—转入第三阶段		-600.00	600.00	-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	16,234.12	6,613.69	213,432.65	236,280.46
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2026年6月30日余额	27,035.42	7,372.96	74,310,400.68	74,344,809.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：应收押金保证金组合作为第一阶段；单项计提为第三阶段；账龄组合按账龄情况对各阶段进行划分，账龄1年以内作为第一阶段，账龄1-2年作为第二阶段，账龄2年以上作为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	74,108,528.60	236,280.46				74,344,809.06
坏账准备						
合计	74,108,528.60	236,280.46				74,344,809.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
重庆市原尚物流有限公司	107,187,085.07	43.91	往来款	1年以内、 1-5年、5 年以上	71,735,586.24
安阳原尚新能源 科技有限公司	69,554,326.15	28.50	往来款	1年以内、 1-2年	
天津原尚物流有 限公司	36,620,890.20	15.00	往来款	1年以内、 1-5年、5 年以上	
合肥原尚物流有 限公司	9,772,670.03	4.00	往来款	1年以内、 1-5年、5 年以上	
广东省机场集团 物流有限公司	2,200,000.00	0.90	押金保证金	3-4年、4- 5年	
合计	225,334,971.45	92.32	/	/	71,735,586.24

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	136,006,967.92		136,006,967.92	134,006,967.92		134,006,967.92
对联营、合营企业投资	2,873,963.74		2,873,963.74	3,218,126.86		3,218,126.86
合计	138,880,931.66		138,880,931.66	137,225,094.78		137,225,094.78

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投 资	计提减值 准备	其他		
长春原尚物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广州美穗茂物流有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海原尚物流有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
重庆市原尚物流有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
成都原尚物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合肥原尚物流有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
天津原尚物流有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
长沙原尚物流有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广州原尚保险代理有限公司	1,983,800.00						1,983,800.00	
广州原尚供应链管理有限公司	2,489,614.21						2,489,614.21	
深圳市原尚金音航空服务有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00	
安阳原尚新能源科技有限公司	408,000.00						408,000.00	
武汉市和川友零部件系统制造有限公司	5,105,553.71						5,105,553.71	

新疆尚马供应链管理有限公司			2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	134,006,967.92		2,000,000.00				136,006,967.92	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
广东原锋新 能源科技有 限公司	2, 543, 334. 42				-216, 699. 36						2, 326, 635. 06	
广东尚农智 运科技有限 公司	674, 792. 44				-127, 463. 76						547, 328. 68	
小计	3, 218, 126. 86				-344, 163. 12						2, 873, 963. 74	
合计	3, 218, 126. 86				-344, 163. 12						2, 873, 963. 74	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,567,673.13	131,386,345.44	122,741,493.28	119,657,429.70
其他业务	129,833.71	223,726.14	431,255.27	31,675.62
合计	128,697,506.84	131,610,071.58	123,172,748.55	119,689,105.32

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
综合物流服务	106,303,718.20	119,258,050.84	106,303,718.20	119,258,050.84
租赁服务	22,263,954.93	12,128,294.60	22,263,954.93	12,128,294.60
其他业务收入	129,833.71	223,726.14	129,833.71	223,726.14
按销售渠道分类				
直销	128,697,506.84	131,610,071.58	128,697,506.84	131,610,071.58
合计	128,697,506.84	131,610,071.58	128,697,506.84	131,610,071.58

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-344,163.12	-386,059.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,922,148.43	2,490,427.71
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		93,960.44
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,577,985.31	2,198,328.67

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	319,935.64	固定资产处置收益
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	503,073.37	收到的政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	81,425.07	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投		

项目	金额	说明
资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,113,976.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	270,292.52	
合计	1,748,118.15	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.25%	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.60%	-0.41	-0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：余军

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用