

新疆天顺供应链股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-051

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丁治平、主管会计工作负责人赵燕及会计机构负责人(会计主管人员)周莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意风险。

本报告“第三节 管理层讨论与分析一十、公司面临的风险和应对措施”详述了公司未来可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	18
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 债券相关情况	35
第八节 财务报告	36

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司董事长签名的 2026 年半年度报告原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
天顺股份、 本公司、公司	指	新疆天顺供应链股份有限公司
天顺有限、天顺投资	指	舟山天顺股权投资有限公司，本公司控股股东
富蕴天顺公司	指	富蕴县天顺供应链有限公司，公司全资子公司
哈密天顺公司	指	新疆天顺供应链哈密有限责任公司，公司全资子公司
天顺汇富公司	指	乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司（原乌鲁木齐经济技术开发区欧啦物流信息技术有限公司），公司控股子公司
中天达公司	指	新疆中天达物流有限责任公司，公司全资子公司
天汇物流公司	指	新疆天汇物流有限责任公司，公司全资子公司
天汇汇众公司	指	新疆天汇汇众供应链有限公司，公司全资孙公司
天信公司	指	新疆天信供应链有限公司，公司全资孙公司
新疆华辰公司	指	新疆华辰供应链有限责任公司，公司全资孙公司
天世杰通公司	指	新疆天世杰通供应链有限责任公司，公司全资子公司
陆港联运公司	指	乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司，公司控股子公司
达尔道公司	指	霍尔果斯达尔道科技有限公司，公司全资子公司
乾泰吉宇公司	指	新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司，公司全资子公司
喀什乾泰公司	指	喀什乾泰航空服务有限责任公司，公司全资子公司
海南天宇公司	指	海南天宇航空服务有限责任公司，公司全资子公司
海南天宇塔吉克分公司	指	海南天宇航空服务有限责任公司塔吉克斯坦分公司，全资子公司分公司
海南乾泰公司	指	海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司，公司全资孙公司
天德欣公司	指	天德欣(海南)供应链有限公司，公司控股子公司
山西天铭	指	山西天铭供应链管理服务有限公司，公司控股子公司
陆港畅联	指	新疆陆港畅联供应链物流有限公司，公司控股子公司
陕西乾泰	指	陕西乾泰吉宇国际货运有限责任公司，公司控股子公司
中锦安达	指	西藏中锦安达供应链管理有限公司，公司控股子公司
宝顺新兴	指	新疆宝顺新兴供应链有限公司，重要的联营企业
天恒祥物业	指	乌鲁木齐天恒祥物业服务服务有限公司，天顺有限之全资子公司
泰盛聚逸	指	舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业（有限合伙）
新疆、自治区	指	新疆维吾尔自治区
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《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	《新疆天顺供应链股份有限公司章程（修订）》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天顺股份	股票代码	002800
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆天顺供应链股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新疆天顺		
公司的外文名称（如有）	Tianshun Supply Chain Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	丁治平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高翔	邓薇薇
联系地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区大连街 52 号	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区大连街 52 号
电话	0991-3792613	0991-3792613
传真	0991-3717790	0991-3717790
电子信箱	xjts@xjtsscm.com	xjts@xjtsscm.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	524,262,668.15	505,635,945.47	3.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,617,405.63	-6,348,953.90	-19.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,119,833.84	-3,983,282.15	-103.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,205,430.36	155,539,966.60	-109.78%
基本每股收益（元/股）	-0.0500	-0.0417	-19.90%
稀释每股收益（元/股）	-0.0500	-0.0417	-19.90%
加权平均净资产收益率	-1.56%	-1.23%	-0.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,102,427,525.19	980,437,004.88	12.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	484,677,002.18	492,294,407.81	-1.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-115,818.52	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	673,530.72	当期递延收益的摊销
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	-24,156.80	金融资产公允价值变动收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,967.75	向非金融企业收取的资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,430.32	
减：所得税影响额	-22,928.09	
少数股东权益影响额（税后）	-7,407.29	
合计	502,428.21	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
航空运输补贴冲减成本	128,608,196.12	根据运输业务由相关政府部门划拨补贴款

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司紧跟国家“一带一路”倡议，坚定贯彻“以新疆为中心东联西出，以智慧物流为核心，以供应链业务为引领，将天顺打造成以公、铁、航、海一体化、国际化、综合型的物流、供应链服务商”的战略发展规划。报告期内，面对复杂严峻的外部市场环境及经营压力，公司始终遵循“稳中求进”的经营战略，对生产运营全环节进行精细化管控，依托成熟优质的专业服务能力，在所属行业领域内深耕细作、笃行实干。报告期，公司实现营业收入 52,426.27 万元，归属于母公司所有者的净利润-761.74 万元。

1. 国际航空物流

报告期内，国际航空物流业务运营平稳，收入同比下降 13.74%。公司作为货运包机集成商，灵活调配运力，在北美线承压时深耕欧线及特种货物等高附加值业务。面对跨境电商免税政策调整，积极拓展空空接驳的航线网络产品。紧抓“十五五”航空货运发展和海南自贸港两洋建设机遇，推进稳定健康可持续发展货运航线培育。通过提升装载率和航线优化，有效应对燃油成本上升。同时整合揽收、清关、干线及海外仓配，提升端到端时效与服务，并在机场地面服务、智能仓储等领域深化布局。报告期内完成货运量为 0.82 万吨，保障能力增强。公司积极服务“空中丝绸之路”，助力新疆、海南枢纽建设及国家双循环格局。

2. 国际铁路业务

报告期内，国际铁路业务组织首发精河皮棉专列，400 吨优质皮棉由安阜铁路专用线发往山东聊城，正式开通精河棉花铁路外运通道。汽车换装成为板块的核心增长业务，内地铁路集结至精河换装公路出境的运输时效约 5 天左右。同时，中亚干线业务持续稳定。出口业务覆盖哈萨克斯坦、乌兹别克斯坦、吉尔吉斯斯坦、俄罗斯、意大利；国内覆盖新疆、川渝、河南、山东等内陆工业、消费市场；形成“西出中亚欧洲、东联国内产销地”的双向物流通道。

3. 第三方物流

报告期内，公司持续聚焦第三方物流赛道，积极应对行业供需格局调整与竞争加剧态势，动态优化运力结构与客户组合，强化全链路成本管控与运营效率提升。报告期内公司中标国家能源集团新疆公司疆煤外运业务及本地大宗商品承运业务，充分体现了公司综合竞争及服务优势。业务收入同比增加 110.64%，毛利同比增加 142.20%。

4. 供应链业务

报告期内，公司以调结构、降库存、降预付为主。一手抓精细化管理，一手抓市场开拓，紧紧围绕上下游企业，积极延伸服务链条，但受外部市场环境影响，供应链服务业务整体呈现低迷态势。

5. 物流园区业务

公司物流园区积极响应各级政府关于安全生产管理的工作部署和社会稳定总目标，园区全面推进安全生产标准化，扎实落实各项安全生产管理措施，同时积极开展经营与招商工作，通过持续提供优质的服务，有效地保障了园区安全、平稳、有序运营。报告期内，公司物流园区均呈现较高的出租率，盈利水平较为稳定。

二、核心竞争力分析

（一）品牌竞争力优势

公司秉承“用心服务”的经营理念，倡导用心服务，严抓服务质量，优异的服务质量为公司业内赢得了良好的声誉。公司被授予“全国先进物流企业”、“中国道路运输百强诚信企业”等荣誉称号。多年来公司良好的企业声誉和品牌形象的建立为公司的市场开拓创造了有利条件，公司与客户、外协对象均保持良好的合作使得公司在市场竞争中处于有利地位。

（二）客户资源竞争优势

由于大型优质企业在选择物流服务商时更注重服务商的专业服务能力、管理水平、物流效率、品牌信誉以及经济实力水平，并且该类客户更强调业务合作的稳定性与持续性，因此其客户忠诚度更高。同时，该类客户更倾向于与合作关系密切的物流服务商共同成长，这有利于本公司及时掌握相关行业的最新变化趋势，设计符合客户需求的服务方案，并将其复制拓展，有利于公司业务模式的创新性和先进性。公司经过多年的发展，业务领域已涉及钢铁、新能源、水泥、电力等多个行业领域，为疆内外众多上市公司、知名企业提供供应链管理服务。在与客户多年的服务过程中，公司为客户提供一揽子的物流供应链解决方案，凭借高效的服务效率和优异的服务质量，获得了客户的一致认可。

（三）规模优势

公司具备较为丰富的客户资源以及外协运输资源。通过自主研发的物流管理系统和严密的调度管理，以及掌握的各种运输和客户资源，公司可以为客户设计出最佳组合配送路线，并将多个客户的物流业务合理调配在一起，有效降低外协对象的空载率，从而有效降低整体运输成本，同时公司会积极借助客户资源进一步拓展供应链管理业务。

（四）航空货运战略体系优势

作为全球一体化供应链解决方案提供商，公司依托自建航空货运网络与战略合作伙伴资源，形成了覆盖国内重点城市及“一带一路”沿线国家的航空货运能力。通过“航空+多式联运”的高效衔接，公司可以提供跨境高时效物流服务，满足高端制造、跨境电商等高附加值行业的紧急物流需求。航空货运业务与现有供应链体系深度融合，成为全球服务网络的关键支柱。

（五）富有竞争力的供应链业务体系

公司以第三方物流服务为起点，通过不断地积累和发展，目前业务已扩展到供应链管理、物流园区经营、多式联运、航空货运等领域，可以为客户设计、实施、运行采购、物流、仓储和分销完整供应链管理服务的物流企业。公司已形成完整的业务结构模式，客户与公司合作，可享受一揽子的物流供应链服务，客户仅需要把精力放在企业的核心业务上即可，因此客户对公司有较好的黏性，并能以口碑效应聚集更多的客户。目前，公司已形成传统物流供应链业务和国际航空物流业务并行拓展的业务结构，这种业务结构使得公司具备一定的抗风险能力和市场竞争力。

（六）服务网络优势

经过多年发展，公司已在疆内进行了广泛的战略布局，形成了成熟的市场运作体系。同时，公司积极落实国家“一带一路”倡议，不断完善产业布局、协同发展，目前公司已初步形成了航空、公路、铁路并存的物流服务网络，为第三方物流、供应链管理、国际多式联运、航空货运等业务在“一带一路”沿线的拓展奠定坚实的基础。

（七）自主研发的物流管理系统

公司研发了具有自主知识产权的物流管理系统，系统的实施涵盖了公司国内订单的承接、运作及结算环节，提升了客户业务接待的效率，实现了各部门之间数据的及时同步，促使业务数据实现统一化、规范化与便捷化，降低了运营成本，提高了工作效能。同时，借助物流管理系统，公司能够充分运用车辆的运载能力，提升货物配载率，降低车辆空驶率。一方面，提高调度工作效率与车辆使用效率，为企业节约成本；另一方面，提高派车及送达的及时性与准确性，增强客户的满意程度，进而增强企业的综合实力与市场竞争力。

（八）富有经验的管理团队

公司培养了一批经验丰富、市场开拓能力强的业务骨干，能够为客户提供满足其需求的物流供应链解决方案；同时公司主要核心管理者均多年从事于物流供应链管理业务，能够准确把握物流、供应链行业发展趋势，并通过有效的管理形成了高效的执行力，保障了公司战略的有效执行。

（九）地缘优势

随着国家“一带一路”倡议的全面推进，新疆以特有的地理位置和资源等优势，以及与中亚各经济体的经贸往来关系，奠定了新疆成为“丝绸之路经济带”上重要“交通枢纽中心”和“商贸物流中心”的地位。随着一系列支持新疆经济发展政策的出台，新疆物流行业发展潜力巨大。然而新疆地区地域辽阔、城际距离远，公司作为新疆物流行业的知名企业，能够充分借助自身优势，在区域内构建相对完善的物流供应链服务体系，同时公司注重与供应商、客户建立长期稳定的合作关系，通过资源的协同运作，实现物流供应链的优化和整合，提升整体竞争力。同样，随着海南自贸港建设的深入推进，海南省凭借独特的区位优势、开放的航空政策以及面向东南亚、联通大洋洲的枢纽地位，奠定了其作为“空中门户”和“国际航空物流枢纽”的战略地位。公司作为深耕海南航空货运及临空产业的企业，能够充分依托海口美兰、三亚凤凰等机场关键节点资源，构建覆盖腹地、链接岛内外的航空物流供应链服务体系，同时公司与航司、货站

及跨境电商平台建立了长期稳定的协同机制，通过运力整合与枢纽联动，持续优化航空物流链条效率，提升区域及跨境业务综合竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	524,262,668.15	505,635,945.47	3.68%	
营业成本	490,296,050.62	478,405,115.16	2.49%	
销售费用	6,255,211.45	6,090,894.45	2.70%	
管理费用	18,312,434.53	11,452,329.12	59.90%	报告期内，场地租赁费及物业费增加导致
财务费用	9,636,948.24	7,956,436.96	21.12%	报告期内，贷款额度增加导致
所得税费用	2,522,984.10	-715,472.48	452.63%	报告期内，业务利润总额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-15,205,430.36	155,539,966.60	-109.78%	报告期内，收回政府补贴款减少及支付采购款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-39,345.66	-913,769.96	95.69%	报告期内，购买固定资产较上年减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	68,684,228.83	-69,400,208.86	198.97%	报告期内，取得银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	53,027,960.65	85,225,987.77	-37.78%	
投资收益	109,259.82	2,613,690.13	-95.82%	报告期内，确认联营企业投资收益减少所致
信用减值损失	-8,175,787.39	-4,290,377.67	90.56%	报告期内，计提应收款项坏账准备增加所致
资产减值损失	439,961.68	-3,493,102.54	-112.60%	报告期内，销售存货转回跌价准备所致
资产处置收益	-115,818.52	-41,002.73	-182.47%	报告期内，处置资产收益减少所致
营业外收入		5,170,252.61	-100.00%	报告期内，未发生营业外收入相关业务
营业外支出	94,430.32	9,750,434.29	-99.03%	报告期内，营业外支出相关业务减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	524,262,668.15	100%	505,635,945.47	100%	3.68%
分行业					
现代物流业	524,262,668.15	100.00%	505,635,945.47	100.00%	3.68%
分产品					
国际航空物流服务	311,989,892.72	59.51%	361,666,854.19	71.53%	-13.74%
第三方物流业务	187,782,643.28	35.82%	89,148,942.05	17.63%	110.64%

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
供应链管理业务	15,826,194.80	3.02%	47,930,871.80	9.48%	-66.98%
物流园区经营	3,930,175.80	0.75%	3,957,717.39	0.78%	-0.70%
国际铁路物流服务	3,426,668.07	0.65%	2,139,193.33	0.42%	60.19%
其他业务	1,307,093.48	0.25%	792,366.71	0.16%	64.96%
分地区					
疆外	338,979,522.12	64.66%	377,808,177.02	74.72%	-10.28%
疆内	185,283,146.03	35.34%	127,827,768.45	25.28%	44.95%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
现代物流业	499,772,536.00	466,650,358.62	6.63%	10.86%	9.84%	0.87%
分产品						
国际航空物流服务	311,989,892.72	288,139,123.96	7.64%	-13.74%	-15.14%	1.52%
第三方物流业务	187,782,643.28	178,511,234.66	4.94%	110.64%	109.22%	0.65%
分地区						
疆外	323,994,556.38	301,531,220.61	6.93%	-12.10%	-13.04%	1.00%
疆内	175,777,979.62	165,119,138.01	6.06%	113.79%	111.43%	1.04%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	109,259.82	-1.26%	报告期内确认对联营企业的投资收益以及票据贴现息支出	是
公允价值变动损益	138,340.55	-1.59%	报告期内持有的金融资产公允价值变动影响	否
资产减值	439,961.68	-5.05%	报告期内转回的存货减值准备	否
营业外支出	94,430.32	-1.08%	非流动资产处置损失	否
其他收益	741,133.87	-8.51%	报告期内计入当期损益的政府补贴及当期递延收益的摊销	否
信用减值损失	-8,174,972.39	93.90%	报告期内计提信用减值损失所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	152,567,287.08	13.84%	80,624,401.37	8.22%	5.62%	报告期内，收到政府补贴及客户回款增加所致
应收账款	526,325,122.58	47.74%	426,143,045.32	43.46%	4.28%	报告期内，应收补贴款及尚未到账期款项增加所致
存货	28,589,378.08	2.59%	104,351,281.19	10.64%	-8.05%	报告期内，部分合同履行成本转出所致
投资性房地产	107,361,598.28	9.74%	109,013,667.86	11.12%	-1.38%	报告期内，折旧摊销所致
长期股权投资	19,540,764.39	1.77%	19,286,904.96	1.97%	-0.20%	
固定资产	34,122,902.53	3.10%	36,193,884.84	3.69%	-0.59%	报告期内，折旧摊销所致
使用权资产	70,299.71	0.01%	535,535.46	0.05%	-0.04%	
短期借款	403,758,907.58	36.62%	323,124,211.96	32.96%	3.66%	报告期内，取得银行借款增加所致
合同负债	27,405,051.55	2.49%	26,819,267.70	2.74%	-0.25%	报告期内，预收客户货款及运费所致
租赁负债	65,861.76	0.01%	32,974.64	0.00%	0.01%	
应收票据及应 收款项融资	43,720,578.71	3.97%	38,546,333.05	3.93%	0.04%	报告期内，收到客户支付的票据增加所致
预付账款	67,127,266.94	6.09%	46,993,822.32	4.79%	1.30%	报告期内，预付运输费用及商品采购款增加所致
其他应收款	60,102,859.73	5.45%	56,988,866.86	5.81%	-0.36%	报告期内，支付的保证金、押金增加所致
应付账款	41,170,694.19	3.73%	37,233,591.41	3.80%	-0.07%	报告期内，应付承运商费用增加所致
其他应付款	48,262,292.75	4.38%	48,861,143.33	4.98%	-0.60%	报告期内，收到往来款、押金及保证金减少所致

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	本期购 买金额	本期出 售金额	其他 变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金 融资产（不 含衍生金融 资产）	85,756.64	-24,156.80						61,599.84

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
5. 其他非流动金融资产	22,794,579.19	162,497.35						22,957,076.54
金融资产小计	22,880,335.83	138,340.55						23,018,676.38
上述合计	22,880,335.83	138,340.55						23,018,676.38
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	46,445,546.47	46,445,546.47	冻结资金	承兑汇票保证金、保函保证金、定额定期存单本息、ETC 押金
投资性房地产	49,541,011.33	33,638,920.62	借款抵押	借款抵押
应收款项融资	22,451,732.61	22,451,732.61	票据贴现质押	票据贴现质押
固定资产	17,617,144.00	11,142,085.88	借款抵押	借款抵押
应收票据	9,499,260.92	9,499,260.92	票据贴现质押	票据贴现质押
合计	145,554,695.33	123,177,546.50		
项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	27,530,621.41	27,530,621.41	冻结资金	承兑汇票保证金、保函保证金、定额定期存单本息、ETC 押金
投资性房地产	49,541,011.33	34,222,264.86	借款抵押	借款抵押
应收款项融资	25,058,212.48	25,058,212.48	票据贴现质押	票据贴现质押
固定资产	17,617,144.00	11,351,502.86	借款抵押	借款抵押
应收票据	4,080,107.30	4,080,107.30	票据贴现质押	票据贴现质押
合计	123,827,096.52	102,242,708.91		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,000.00	50,000.00	-82.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	子公司	国际铁路物流服务	10,000,000.00	2,691,721.87	1,463,340.13	3,426,668.07	-7,128,347.25	-7,139,154.57
海南天宇航空服务有限责任公司	子公司	国际航空、铁路物流服务	30,000,000.00	484,541,397.32	63,645,327.29	312,061,367.90	16,337,852.20	13,385,717.91

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司

公司类型为子公司，注册资本 1,000.00 万元，主营业务为多式联运、货物装卸仓储、国际货运代理、国际铁路货物运输服务等。报告期内公司出现较大幅度亏损，主要原因为公司向其股东之一新疆国际陆港(集团)有限责任公司支付了场地租赁费及物业费所致。2026 年 4 月，基于行业政策、市场环境等多方面因素的影响，公司经综合研判，认为乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司未来经营状况不确定性增加。为了更好地优化资源配置，经公司审慎研究并与股东友好协商，决定注销控股子公司乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于注销控股子公司的公告》。

海南天宇航空服务有限责任公司

公司类型为子公司，注册资本 3,000.00 万元，主营业务覆盖公共航空运输、道路货物运输、报关代理、食品及医疗器械经营等全链条航空配套服务。报告期内，尽管受到战争及油价上涨的影响，致使公司营收规模较同期略有下降，但盈利水平总体仍较为平稳，未出现业绩大幅波动情况。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动风险

本公司是一家专业从事综合型供应链服务的供应商，客户类型覆盖了供应商、制造商、采购商和零售商等物流网络所有环节。因此，公司业务的经营状况与我国特别是新疆地区的生产、消费水平有很高的关联程度，受经济发展的周期性波动影响较为明显。公司将密切关注市场和政策变化，积极对行业经济发展趋势进行跟踪，完善风险防控体系，努力提高服务质量，全面增强在行业内的影响力和竞争力。

2. 市场竞争风险

现阶段，现代物流行业机遇和挑战并存。随着新疆地区经济的发展，新兴物流服务企业不断涌现，一些知名度较高的综合物流企业亦将逐步进入新疆地区，公司将会面临较大的市场竞争风险。公司将坚持以第三方物流为基础，以物流园区为平台，以大数据、互联网技术为核心，大力发展供应链管理业务、多式联运业务、航空货运业务，通过传统业务与新兴业务共同发力，巩固核心业务的竞争优势，保持自己的品牌优势和行业的领导地位。

3. 供应链业务风险

供应链管理服务企业在经营中出于控制风险的需要，在提供供应链管理服务的同时，往往会控制货物的交付；与此同时，供应链管理服务企业还提供资金结算以及代垫费用的服务。因而，供应链管理服务企业对于资金的需求量较大，出现下游的应收账款以及上游货物的存货成本堆积，导致企业资产负债率较高。除此之外，还可能受到宏观经济环境变化的不利冲击，使得公司财务费用存在不确定性风险。公司将在提升业务运营能力的同时，加大下游应收账款的回款力度，加强客户授信管理，采用各种票据进行结算，严格执行对资金的精细化管理，积极改善财务状况。

4. 人力资源风险

公司作为疆内领先的综合型供应链服务商，培养了一大批优秀的管理类人才。但随着公司经营规模的扩大，如果人力资源管理和人才储备不能满足发展需要，可能面临人力资源风险。公司建立了多种人才引进机制，通过不断加大人才引进力度，优化人力资源体系，建立科学合理的薪酬体系与激励机制，积极打造富有凝聚力的企业文化，同时公司通过加强战略文化引导，不断增强企业人才的凝聚力和归属感，逐步建立员工对企业未来发展的信心，以化解人力资源风险。

5. 安全生产风险

企业的生产安全一直是评定企业管理的重要指标之一，生产作业的安全性已成为衡量企业风险的主要方面之一。新疆地区春季风沙大、冬季冰雪厚的自然气候条件导致路面情况复杂，再加上各运输车辆的安全系数和人员驾驶经验的熟练程度不同，都会对公司物流业务的安全生产造成一定影响。因此，公司对安全生产的管理工作有着较为严格的要求，制定了一系列详细的安全生产条例、规章制度和奖惩措施。同时，公司亦为车辆、货物等财产以及驾驶人员均购买了相关保险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡晓玲	副董事长	离任	2026 年 03 月 06 日	个人原因
王昱燃	董事	被选举	2026 年 05 月 07 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

1. 股东权益的保护

保障股东权益，是公司最基本的社会责任。公司通过夯实内部管理，增强风险防控能力，严格遵循《公司章程》《股东会议事规则》的规定与要求，规范股东会的召集、召开、表决环节，并邀请律师现场见证；优化治理结构，公司高度重视内部控制体系的构建，严格依照《公司法》《证券法》等法律法规的规范，建立了符合上市公司标准且适应行业特色的内部控制体系，持续健全股东会、董事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间有效制衡的法人治理结构；提升公司经营效益和成果，竭力维护和提升股东利益。同时，公司以积极主动的态度，恪守公开、公正、公平的原则与各投资者沟通，通过互动易、电话、业绩说明会等平台，及时、全面、客观地传递公司的发展态势、经营成绩、业绩亮点及投资价值，有效维护了全体股东的合法权益。

2. 职工权益的爱护

公司恪守《劳动法》《劳动合同法》等国家法律法规，严格执行社会保障制度，确保员工权益得到保障，构建了符合法律规定的完善人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司尊重并维护员工的个人权益，与全体员工签订劳动合同，依法缴纳五险一金，提供福利待遇，确保员工享有法定节假日，加强员工餐的管理，切实关注员工的健康、安全和满意度，重视人才培养，持续将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。公司还建立了员工培训制度、激励机制，开展多样化的活动丰富员工业余生活，提升员工素质。同时，公司依据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能在公司广阔的平台上充分展现自我价值，实现个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，推动员工与企业共同成长。

3. 与供应商和客户的维护

本公司长期秉持“以客户为中心，实现企业可持续发展”的经营理念以及“用心服务”的服务理念，积极构建并拓展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，携手搭建信任与合作的平台。公司恪守平等、互利、共赢的原则，持续优化供应

商管理工作，强化监督考核机制，为供应商提供支持帮助，助力其实现发展与完善。公司以共赢互惠为准则，不断深化与客户的互动交流，充分洞悉客户需求，及时满足客户的基本需求与个性化需求，切实履行公司对供应商和客户所应承担的社会责任。

4. 环保和安全的双监护

安全问题无小事，环境保护乃大事。在这一问题上，公司严格贯彻落实国家环保相关法律法规以及标准规范，持续挖掘节能潜力。在设备、供配电、照明等系统采用节能设施的基础上，推行无纸化办公等多项举措，实现全体员工共同参与节能，杜绝资源浪费现象，不断提升资源利用率、降低能源消耗。在安全工作方面，公司牢固树立安全发展理念，强化底线思维与红线意识，加大安全生产教育工作力度，不断完善安全生产、环境保护等相关制度，建立健全安全经营体系。全力以赴抓好企业安全环保工作，确保生产经营活动平稳运行。

5. 社会责任

公司高度重视社会责任，并勇于承担相应义务，主动且积极地参与各类社会公益活动，踊跃投身于社会公益慈善事业，致力于构建和谐公共关系。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

公司就与比利时航空公司 (ASL) 运输合同纠纷对新疆天顺中运航空服务有限责任公司提起追偿诉讼	5,558.07	否	已胜诉	一、被告新疆天顺中运航空服务有限责任公司于本判决生效之日起十五日内向原告新疆天顺供应链股份有限公司支付代偿款人民币 55,162,372.09 元； 二、被告新疆天顺中运航空服务有限责任公司于本判决生效之日起十五日内向原告新疆天顺供应链股份有限公司支付资金占用利息（以人民币 55,162,372.09 元为基数，自 2026 年 5 月 9 日起，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至实际清偿之日止）； 三、驳回原告新疆天顺供应链股份有限公司的其他诉讼请求。	---	2026 年 08 月 04 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 分别于 2026 年 4 月 30 日、2026 年 8 月 4 日披露的《重大诉讼公告》《关于重大诉讼进展公告》
---	----------	---	-----	---	-----	------------------	---

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达重大的诉讼事项(已结案)	243.34	否	已胜诉、已结案或已申请执行，对公司无重大影响	已胜诉、已结案或已申请执行，对公司无重大影响	---		---
其他未达重	704.4	否	待开庭或立	---	---		---

大的诉讼事项（未结案）			案审核通过				
-------------	--	--	-------	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

为了更好地支持公司业务的发展，确保满足公司正常运作所需资金需求，公司及子公司、孙公司拟向相关银行申请累计不超过 9.5 亿元的综合授信，在此额度内由公司及子公司、孙公司根据实际资金需求进行授信申请。授信有效期自 2025 年年度股东会审议通过本议案之日起至 2026 年年度股东会召开之日止。公司拟以自有财产为上述银行授信提供担保，包括但不限于抵押、质押等方式。同时公司实际控制人王普宇先生、胡晓玲女士将视具体情况为上述授信提供连带保证担保，公司实际控制人王普宇先生、胡晓玲女士对公司的担保不向公司及子公司收取任何担保费用，也不需要公司提供反担保；公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司对公司及子公司的担保拟向公司收取担保费用，担保费用根据提供的担保金额*担保费率（1%/年）*实际担保期限计算。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《为公司及控股子公司申请银行授信提供担保暨关联交易的公告》	2026 年 02 月 28 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《为公司及控股子公司申请银行授信提供担保暨关联交易的公告》
《2025 年度股东会决议公告》	2026 年 03 月 25 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2025 年度股东会决议公告》

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆天汇物流有限责任公司	2025 年 04 月 18 日	8,000	2025 年 08 月 12 日	500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2025 年 04 月 18 日	8,000	2025 年 08 月 28 日	600	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2025 年 04 月 18 日	8,000	2026 年 02 月 06 日	2,000	连带责任担保	无	无	主合同下被担保债务的履行期届满（含约定期限届满以及依照约定或法律法规的规定提前到期）之日起三年。	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2026 年 02 月 28 日	12,000	2026 年 04 月 03 日	500	连带责任担保	无	无	主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2026 年 02 月 28 日	12,000	2026 年 04 月 28 日	500	连带责任担保	无	无	自主合同项下的每笔债务借款期限届满之次日起三年	否	否
新疆华辰供应链有限责任公司	2024 年 04 月 12 日	8,000	2025 年 01 月 23 日	1,000	连带责任担保	无	无	自主合同项下全部的主债务履行期限届满之日后三年止	是	否
新疆华辰供应链有限责任公司	2024 年 04 月 12 日	8,000	2025 年 03 月 08 日	1,000	连带责任担保	无	无	主债务履行期限届满之日起三年	是	否
新疆华辰供应链有限责任公司	2026 年 02 月 28 日	6,000	2026 年 04 月 03 日	400	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
新疆华辰供应链有限责任公司	2026 年 02 月 28 日	6,000	2026 年 04 月 22 日	1,000	连带责任担保	无	无	主债务履行期限届满之日起三年	否	否
海南天宇航空服务有限责任公司	2024 年 08 月 14 日	20,000	2024 年 09 月 20 日	3,000	连带责任担保	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否

海南天宇航空服务有限责任公司	2024 年 08 月 14 日	20,000	2024 年 11 月 15 日	3,000	连带责任担保	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的 受信人履行债务期限届满之日起三年	是	否
海南天宇航空服务有限责任公司	2025 年 04 月 18 日	8,000	2025 年 06 月 27 日	1,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
海南天宇航空服务有限责任公司	2025 年 04 月 18 日	8,000	2025 年 10 月 30 日	920	连带责任担保	无	无	本合同项下所担保的债务逐笔单独 计算保证期间，各债务保证期间为 该笔债务履行期限届满之日起三年。	否	否
海南天宇航空服务有限责任公司	2025 年 04 月 18 日	8,000	2025 年 12 月 19 日	1,000	连带责任担保	无	无	自该笔债务履行期限届满之日（或 债权人垫付款项之日）起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的 债务履行期限届满之日（或债权人 垫付款项之日）后三年止。	否	否
	2025 年 08 月 22 日	5,000								
海南天宇航空服务有限责任公司	2026 年 02 月 28 日	15,000	2026 年 06 月 10 日	2,000	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
海南乾泰吉字供应链管理服务有限公司	2025 年 04 月 18 日	5,000	2025 年 10 月 30 日	1,000	连带责任担保	无	无	本合同项下所担保的债务逐笔单独 计算保证期间，各债务保证期间为 该笔债务履行期限届满之日起三年。	否	否
海南乾泰吉字供应链管理服务有限公司	2025 年 04 月 18 日	5,000	2026 年 02 月 26 日	900	连带责任担保	无	无	根据主合同项下债权人对债务人所 提供的每笔融资分别计算，就每笔 融资而言，保证期间为该笔融资项 下债务履行期限届满之日起三年。	否	否
海南乾泰吉字供应链管理服务有限公司	2026 年 02 月 28 日	10,000	2026 年 06 月 10 日	1,000	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			43,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,300	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			97,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）				21,320	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海南乾泰吉字供应链管理服务有限公司	2025 年 11 月 25 日	1,000	2025 年 11 月 25 日	1,000	连带责任担保	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的 受信人履行债务期限届满之日起三年。	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	1,000	报告期末对子公司担保余额合计（C4）	1,000
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	43,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	8,300
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	98,000	报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）	22,320
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			46.05%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			18,220
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			18,220
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 2026 年 2 月，公司与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了《最高额保证合同》（编号：RTL000317956），同意为公司全资子公司新疆天汇物流有限责任公司与北京银行乌鲁木齐分行签订的 1,000 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同下被担保债务的履行期届满（含约定期限届满以及依照约定或法律法规的规定提前到期）之日起三年。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 6 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《对外担保进展公告》。

2026 年 2 月，公司与兴业银行股份有限公司海口分行签订了《最高额保证合同》（编号：RTL000317956），同意为公司全资孙公司海南乾泰吉字供应链管理服务有限公司与兴业银行海口分行签订的 900 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 26 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《对外担保进展公告》。

2026 年 4 月，公司分别与乌鲁木齐银行股份有限公司营业部签订了《保证合同》（编号：乌行（2026）（营业部）保证字第 G20261362000045 号）、与交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订了《保证合同》（编号：C260319GR6516890），同意为公司全资孙公司新疆华辰供应链有限责任公司与乌鲁木齐银行签订的 400 万元人民币借款提供连带责任保证担保；同意为公司全资子公司新疆天汇物流有限责任公司与交行新疆分行签订的 500 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间分别为主合同项下债务履行期限届满之日起三年以及根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 3 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《对外担保进展公告》。

2026 年 4 月，公司与新疆农村商业银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区支行签订了《担保合同》，同意为公司孙公司新疆华辰供应链有限责任公司与新疆农商行经开区支行签订的 1,000 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间为主债务履行期限届满之日起三年。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 22 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《对外担保进展公告》。

2026 年 4 月，公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了《保证合同》（编号：88100812604230002201），同意为公司全资子公司新疆天汇物流有限责任公司与昆仑银行乌鲁木齐分行签订的 500 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间为自主合同项下的每笔债务借款期限届满之次日起三年。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《对外担保进展公告》。

2026 年 6 月，公司与海南银行股份有限公司东方支行签订了《保证合同》（编号：A[东方普惠保证]字[2026]年[0605001]号、A[东方普惠保证]字[2026]年[0605002]号），同意分别为公司全资子公司海南天宇航空服务有限责任公司、全资孙公司海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司与海南银行东方支行签订的 2,000 万元和 1,000 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 10 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《对外担保进展公告》。

2. 公司董事会于 2026 年 3 月 6 日收到公司董事、副董事长胡晓玲女士提交的书面辞职报告。胡晓玲女士因个人原因辞去公司董事、副董事长的职务，胡晓玲女士辞去上述职务后，不再担任公司及控股子公司任何职务。具体内容详见公司于 2026 年 3 月 7 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于公司董事离任的公告》。

公司召开第六届董事会第十次临时会议、2026 年第二次临时股东会，补选王昱燃女士为公司第六届董事会董事。具体内容详见公司分别于 2026 年 4 月 22 日、2026 年 5 月 8 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于补选公司董事的公告》《2026 年第二次临时股东会决议公告》。

3. 2026 年 3 月，胡晓玲女士股票解除限售。本次解除限售的股份数量为 5,880,267 股，占总股本的 3.86%，解除限售股份上市流通日期为 2026 年 3 月 20 日（星期五）。具体内容详见公司于 2026 年 3 月 7 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》。

4. 公司及下属子公司对存货、应收账款、应收票据、其他应收款/应收利息等资产进行了充分的清查、分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。具体内容详见公司分别于 2026 年 2 月 28 日、2026 年 4 月 22 日、2026 年 7 月 15 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于 2025 年度计提资产减值准备的公告》《关于 2026 年第一季度计提资产减值准备的公告》《关于 2026 年半年度计提资产减值准备的公告》。

5. 公司分别召开第六届董事会第九次会议和 2025 年度股东会，审议通过了《关于变更经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。公司结合自身经营活动实施情况及实际业务发展需要，增加经营范围：经纪代理服务。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 28 日、2026 年 3 月 25 日分别刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《第六届董事会第九次会议决议的公告》《关于变更经营范围及修订〈公司章程〉的公告》《2025 年度股东会决议公告》。

6. 2026 年 4 月，公司实际控制人王普宇先生计划以集中竞价交易方式减持所持公司股份不超过 1,522,530 股，即不超过公司总股本的 1%；以大宗交易方式减持所持公司股份不超过 3,045,061 股，即不超过公司总股本的 2%，上述以集中竞价和大宗交易方式减持其所持公司股份合计不超过 4,567,591 股，即不超过公司总股本的 3%。2026 年 5 月 22 日通过大宗交易方式累计减持公司股份 1,901,300 股，占公司总股本的 1.2488%。具体内容详见公司分别于 2026 年 4 月 14 日、2026 年 5 月 26 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于实际控制人减持股份的预披露公告》《关于股东权益变动触及 1%及 5%整数倍暨披露简式权益变动报告书的提示性公告》等相关公告。

7. 2026 年 4 月，公司就与比利时航空公司包机合同纠纷仲裁事宜，向乌鲁木齐市头屯河区人民法院提起对新疆天顺中运航空服务有限责任公司追偿诉讼。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 30 日、2026 年 8 月 4 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《重大诉讼公告》《重大诉讼进展公告》。

8. 2026 年 6 月，公司接到股东胡晓玲女士的通知，其所持有公司 5,880,267 股份全部解除质押。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 4 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于股东解除质押的公告》。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1. 2026 年 2 月，公司子公司新疆天汇物流有限责任公司变更了经营范围，变更后的经营范围为：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；公共铁路运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：国内货物运输代理；货物进出口；销售代理；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；金属材料销售；金属制品销售；建筑材料销售；塑料制品销售；机械设备租赁；装卸搬运；商务代理代办服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）该事项已完成工商变更登记手续。

2. 2026 年 2 月，公司子公司海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司变更了经营地址，变更后的经营地址为：海南省海口市美兰区演丰镇美兰村委会南贸大道 1 号航空特货超级运营人项目航空特货服务中心楼二楼 202 房。该事项已完成工商变更登记手续。

3. 2026 年 3 月，公司子公司山西天铭供应链管理服务有限公司财务负责人由薛婷变更为邹颖，变更了经营范围，增加了道路货物运输。该事项已完成工商变更登记手续。

4. 2026 年 4 月，基于行业政策、市场环境等多方面因素的影响，公司经综合研判，认为乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司未来经营状况不确定性增加。为了更好地优化资源配置，经公司审慎研究与股东友好协商，决定注销控股子公司乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于注销控股子公司的公告》。

2026 年 5 月，为整合公司业务，促进公司经营布局调整，降低管理成本、提高经营效率。经公司审慎研究，决定注销公司全资子公司霍尔果斯达尔道科技有限公司。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 27 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于注销控股子公司的公告》。

5. 2026 年 6 月，海南天宇航空服务有限责任公司和海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司分别获得海南省交通运输厅拨付的 2025 年下半年航空货运奖励补贴 4,137.52 万元和 247.87 万元。其中，海南天宇获得的 4,071.45 万元为公司奖励补贴款，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净利润的 170.83%；剩余 66.07 万元奖励补贴款由公司“代收代付”；海南乾泰吉宇获得的 246.53 万元为公司奖励补贴款，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净利润的 10.34%；剩余 1.34 万元奖励补贴款由公司“代收代付”。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 25 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于获得政府补助的公告》。

6. 2026 年 6 月，公司子公司新疆华辰供应链有限责任公司变更了经营范围，变更后的经营范围为：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：运输货物打包服务，铁路运输辅助活动，建筑材料销售，煤炭及制品销售，金属矿石销售，金属材料销售，橡胶制品销售，塑料制品销售，金属制品销售，机械设备租赁，装卸搬运，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），商务代理代办服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）该事项已完成工商变更登记手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,880,267	3.86%						5,880,267	3.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,880,267	3.86%						5,880,267	3.86%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,880,267	3.86%						5,880,267	3.86%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	146,372,800	96.14%						146,372,800	96.14%
1、人民币普通股	146,372,800	96.14%						146,372,800	96.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	152,253,067	100.00%						152,253,067	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10, 521			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
舟山天顺股权投资有限公司	境内非国有法人	43. 25%	65, 856, 000	0	0	65, 856, 000	质押	18, 500, 000
胡晓玲	境内自然人	3. 86%	5, 880, 267	0	5, 880, 267	0	不适用	0
王普宇	境内自然人	2. 88%	4, 390, 300	-1, 901, 300	0	4, 390, 300	不适用	0
王治星	境内自然人	1. 72%	2, 626, 341	-16, 680	0	2, 626, 341	不适用	0
高盛国际一自有资金	境外法人	1. 72%	2, 615, 004	2, 033, 708	0	2, 615, 004	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	1. 26%	1, 924, 644	1, 714, 149	0	1, 924, 644	不适用	0
马俊英	境内自然人	1. 25%	1, 901, 300	1, 901, 300	0	1, 901, 300	不适用	0
UBS AG	境外法人	1. 06%	1, 610, 052	1, 041, 714	0	1, 610, 052	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC一自有资金	境外法人	1. 04%	1, 586, 409	1, 260, 588	0	1, 586, 409	不适用	0
程玉荣	境内自然人	0. 98%	1, 489, 400	1, 489, 400	0	1, 489, 400	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)			无					
上述股东关联关系或一致行动的说明			王普宇先生是本公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司的实际控制人之一，王普宇先生直接持有舟山天顺股权投资有限公司 18. 87%的股权；通过舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业 (有限合伙) 间接持有舟山天顺股权投资有限公司 49. 18%的股权，合计持有舟山天顺股权投资有限公司 68. 05%的股权。是舟山天顺股权投资有限公司的第一大股东。王普宇先生和胡晓玲女士系夫妻关系，胡晓玲女士直接持有舟山天顺股权投资有限公司 9. 08%的股权。除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			无					
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)			无					
前 10 名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
舟山天顺股权投资有限公司		65, 856, 000			人民币普通股		65, 856, 000	
王普宇		4, 390, 300			人民币普通股		4, 390, 300	
王治星		2, 626, 341			人民币普通股		2, 626, 341	

高盛国际－自有资金	2,615,004	人民币普通股	2,615,004
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,924,644	人民币普通股	1,924,644
马俊英	1,901,300	人民币普通股	1,901,300
UBS AG	1,610,052	人民币普通股	1,610,052
J.P.Morgan Securities PLC－自有资金	1,586,409	人民币普通股	1,586,409
程玉荣	1,489,400	人民币普通股	1,489,400
陆春雷	1,191,848	人民币普通股	1,191,848
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王普宇先生是本公司控股股东舟山天顺股权投资有限公司的实际控制人之一，王普宇先生直接持有舟山天顺股权投资有限公司 18.87%的股权；通过舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有舟山天顺股权投资有限公司 49.18%的股权，合计持有舟山天顺股权投资有限公司 68.05%的股权，是舟山天顺股权投资有限公司的第一大股东。除此以外，公司未知上述股东之间以及上述股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，上述前 10 名普通股股东中，王治星通过普通证券账户持有公司股票 2,436,421 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票 189,920 股，合计持有公司股票 2,626,341 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新疆天顺供应链股份有限公司
2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,567,287.08	80,624,401.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	61,599.84	85,756.64
衍生金融资产		
应收票据	17,124,850.50	10,556,736.82
应收账款	526,325,122.58	426,143,045.32
应收款项融资	26,595,728.21	27,989,596.23
预付款项	67,127,266.94	46,993,822.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,102,859.73	56,988,866.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,589,378.08	104,351,281.19
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,424,506.70	7,069,215.50
流动资产合计	885,918,599.66	760,802,722.25

项目	期末余额	期初余额
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	19,540,764.39	19,286,904.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	22,957,076.54	22,794,579.19
投资性房地产	107,361,598.28	109,013,667.86
固定资产	34,122,902.53	36,193,884.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	70,299.71	535,535.46
无形资产	81,149.84	98,441.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	696,612.39	821,663.07
递延所得税资产	31,678,521.85	30,889,605.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	216,508,925.53	219,634,282.63
资产总计	1,102,427,525.19	980,437,004.88
流动负债：		
短期借款	403,758,907.58	323,124,211.96
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	49,999,818.15	
应付账款	41,170,694.19	37,233,591.41
预收款项	3,495,306.53	2,253,067.55
合同负债	27,405,051.55	26,819,267.70
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	5,963,441.05	8,282,075.85
应交税费	3,642,524.16	2,528,907.68
其他应付款	48,262,292.75	48,861,143.33

项目	期末余额	期初余额
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		687,536.07
其他流动负债	234,330.28	284,728.20
流动负债合计	583,932,366.24	450,074,529.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	65,861.76	32,974.64
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,070,467.37	29,741,748.09
递延所得税负债	207,342.84	207,508.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,343,671.97	29,982,230.75
负债合计	613,276,038.21	480,056,760.50
所有者权益：		
股本	152,253,067.00	152,253,067.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	117,799,457.85	117,799,457.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,582.87	10,582.87
盈余公积	31,061,477.14	31,061,477.14
一般风险准备		
未分配利润	183,552,417.32	191,169,822.95
归属于母公司所有者权益合计	484,677,002.18	492,294,407.81
少数股东权益	4,474,484.80	8,085,836.57
所有者权益合计	489,151,486.98	500,380,244.38
负债和所有者权益总计	1,102,427,525.19	980,437,004.88

法定代表人：丁治平

主管会计工作负责人：赵燕

会计机构负责人：周莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,777,851.71	31,691,656.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,150,387.25	6,464,654.45
应收账款	356,269,670.94	315,509,353.40
应收款项融资	4,387,636.93	17,640,497.92
预付款项	13,560,648.31	14,595,183.67
其他应收款	42,433,088.98	61,519,453.51
其中：应收利息	1,940,534.06	5,545,442.35
应收股利		5,778,600.00
存货	4,675,706.01	10,735,732.16
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	3,714,054.76	3,316,796.10
流动资产合计	522,969,044.89	461,473,327.34
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	162,359,779.82	162,206,547.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	22,957,076.54	22,794,579.19
投资性房地产	34,561,543.94	35,160,470.36
固定资产	25,711,849.14	26,636,388.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		146,941.16
无形资产	33,338.49	
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	288,635.01	377,076.99
递延所得税资产	23,370,350.68	22,371,606.10
其他非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	269,282,573.62	269,693,610.11
资产总计	792,251,618.51	731,166,937.45
流动负债：		
短期借款	215,386,002.98	204,417,053.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,999,818.15	
应付账款	26,489,318.36	25,332,294.81
预收款项	2,196,814.40	1,057,108.51
合同负债	2,248,564.54	2,714,714.88
应付职工薪酬	3,836,348.98	4,858,592.01
应交税费	838,579.92	212,880.35
其他应付款	68,111,940.77	51,435,657.61
其中：应付利息	3,486,345.55	2,420,914.84
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		376,186.45
其他流动负债	9,744.54	85,769.31
流动负债合计	369,117,132.64	290,490,257.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,316,061.65	2,347,459.29
递延所得税负债	197,868.77	197,868.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,513,930.42	2,545,328.06
负债合计	371,631,063.06	293,035,585.30
所有者权益：		
股本	152,253,067.00	152,253,067.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	118,345,953.09	118,345,953.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,892.66	9,892.66
盈余公积	31,061,477.14	31,061,477.14
未分配利润	118,950,165.56	136,460,962.26

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	420,620,555.45	438,131,352.15
负债和所有者权益总计	792,251,618.51	731,166,937.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	524,262,668.15	505,635,945.47
其中：营业收入	524,262,668.15	505,635,945.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	526,011,101.14	505,236,121.97
其中：营业成本	490,296,050.62	478,405,115.16
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	1,510,456.30	1,331,346.28
销售费用	6,255,211.45	6,090,894.45
管理费用	18,312,434.53	11,452,329.12
研发费用		
财务费用	9,636,948.24	7,956,436.96
其中：利息费用	8,553,821.24	8,405,411.12
利息收入	247,008.37	691,033.62
加：其他收益	741,133.87	690,789.79
投资收益（损失以“—”号填列）	109,259.82	2,613,690.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	253,859.43	1,240,681.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	138,340.55	154,647.01
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,175,787.39	-4,290,377.67
资产减值损失（损失以“—”号填列）	439,961.68	-3,493,102.54
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-115,818.52	-41,002.73
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-8,611,342.98	-3,965,532.51
加：营业外收入		5,170,252.61
减：营业外支出	94,430.32	9,750,434.29
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,705,773.30	-8,545,714.19

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
减：所得税费用	2,522,984.10	-715,472.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,228,757.40	-7,830,241.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,228,757.40	-7,830,241.71
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-7,617,405.63	-6,348,953.90
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-3,611,351.77	-1,481,287.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-11,228,757.40	-7,830,241.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,617,405.63	-6,348,953.90
归属于少数股东的综合收益总额	-3,611,351.77	-1,481,287.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0500	-0.0417
（二）稀释每股收益	-0.0500	-0.0417

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

法定代表人：丁治平 主管会计工作负责人：赵燕 会计机构负责人：周莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	201,131,253.68	452,336,973.72
减：营业成本	195,980,503.81	441,153,012.62
税金及附加	727,949.19	634,388.12
销售费用	2,615,771.54	1,735,734.72
管理费用	7,406,123.21	7,062,442.58
研发费用		
财务费用	6,345,961.68	6,796,026.41
其中：利息费用	5,778,617.70	7,020,934.70
利息收入	94,662.35	475,876.37
加：其他收益	84,457.38	31,397.64

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
投资收益（损失以“—”号填列）	125,257.88	1,366,068.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	144,232.30	1,491,774.26
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）	162,497.35	156,928.97
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,506,751.58	-5,552,297.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,404,542.12	-3,867,727.21
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-14,505.54	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-18,498,642.38	-12,910,260.31
加：营业外收入		5,027,691.81
减：营业外支出	10,898.90	9,440,805.78
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-18,509,541.28	-17,323,374.28
减：所得税费用	-998,744.58	-2,743,106.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-17,510,796.70	-14,580,268.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-17,510,796.70	-14,580,268.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-17,510,796.70	-14,580,268.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	642,985,465.31	542,322,473.43
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		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	1,500.00	11,300,193.16
收到其他与经营活动有关的现金	130,533,591.55	228,374,070.26
经营活动现金流入小计	773,520,556.86	781,996,736.85
购买商品、接受劳务支付的现金	659,037,085.20	559,620,369.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,478,053.49	15,708,130.72
支付的各项税费	8,002,694.58	5,164,937.28
支付其他与经营活动有关的现金	108,208,153.95	45,963,332.34
经营活动现金流出小计	788,725,987.22	626,456,770.25
经营活动产生的现金流量净额	-15,205,430.36	155,539,966.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	399,163.34	71,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-103,587.86
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	399,163.34	-32,087.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	438,509.00	881,682.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	438,509.00	881,682.10
投资活动产生的现金流量净额	-39,345.66	-913,769.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	277,245,000.00	108,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	277,245,000.00	108,490,000.00
偿还债务支付的现金	199,553,220.65	164,298,405.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,530,093.85	12,791,803.58
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	1,477,456.67	800,000.00
筹资活动现金流出小计	208,560,771.17	177,890,208.86
筹资活动产生的现金流量净额	68,684,228.83	-69,400,208.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-411,492.16	-0.01
五、现金及现金等价物净增加额	53,027,960.65	85,225,987.77
加：期初现金及现金等价物余额	53,093,779.96	86,805,543.67
六、期末现金及现金等价物余额	106,121,740.61	172,031,531.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	200,597,911.45	559,196,900.43
收到的税费返还		11,269,519.14
收到其他与经营活动有关的现金	67,505,144.28	11,989,232.14
经营活动现金流入小计	268,103,055.73	582,455,651.71
购买商品、接受劳务支付的现金	179,810,384.86	442,427,194.87
支付给职工以及为职工支付的现金	6,377,816.34	6,171,207.38
支付的各项税费	1,765,163.68	850,946.48
支付其他与经营活动有关的现金	96,445,212.07	17,940,868.28
经营活动现金流出小计	284,398,576.95	467,390,217.01
经营活动产生的现金流量净额	-16,295,521.22	115,065,434.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,778,600.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,163.34	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,855,763.34	1,520,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,094.23	1,491,134.10
投资支付的现金	9,000.00	50,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	306,094.23	1,541,134.10
投资活动产生的现金流量净额	5,549,669.11	-21,134.10
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	143,735,000.00	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	143,547,350.78	36,319,849.46
筹资活动现金流入小计	287,282,350.78	119,319,849.46
偿还债务支付的现金	119,553,220.65	127,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,861,467.85	10,244,647.99
支付其他与筹资活动有关的现金	113,350,197.71	24,283,976.30
筹资活动现金流出小计	236,764,886.21	162,128,624.29
筹资活动产生的现金流量净额	50,517,464.57	-42,808,774.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-341.94	
五、现金及现金等价物净增加额	39,771,270.52	72,235,525.77
加：期初现金及现金等价物余额	5,665,034.72	35,890,120.49
六、期末现金及现金等价物余额	45,436,305.24	108,125,646.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	152,253,067.00				117,799,457.85			10,582.87	31,061,477.14		191,169,822.95		492,294,407.81	8,085,836.57	500,380,244.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	152,253,067.00				117,799,457.85			10,582.87	31,061,477.14		191,169,822.95		492,294,407.81	8,085,836.57	500,380,244.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,617,405.63		-7,617,405.63	-3,611,351.77	-11,228,757.40
（一）综合收益总额											-7,617,405.63		-7,617,405.63	-3,611,351.77	-11,228,757.40
（二）所															

项目	2026 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
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													

项目	2026 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
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													

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	152,253,067.00				117,799,457.85			10,582.87	31,061,477.14		183,552,417.32		484,677,002.18	4,474,484.80	489,151,486.98

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	152,253,067.00				117,665,943.60			10,582.87	31,061,477.14		217,972,873.39		518,963,944.00	9,023,463.64	527,987,407.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
正															
其他															
二、本年期初余额	152,253,067.00				117,665,943.60			10,582.87	31,061,477.14		217,972,873.39		518,963,944.00	9,023,463.64	527,987,407.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,903,920.16		-10,903,920.16	211,152.80	-10,692,767.36
（一）综合收益总额											-6,348,953.90		-6,348,953.90	-1,481,287.81	-7,830,241.71
（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															

项目	2025 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他									
所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-4, 554, 966. 26	-4, 554, 966. 26	-4, 554, 966. 26
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, 554, 966. 26	-4, 554, 966. 26	-4, 554, 966. 26
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）													

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他														1,692,440.61	1,692,440.61
四、本期期末余额	152,253,067.00				117,665,943.60			10,582.87	31,061,477.14		207,068,953.23		508,060,023.84	9,234,616.44	517,294,640.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	152,253,067.00				118,345,953.09			9,892.66	31,061,477.14	136,460,962.26		438,131,352.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	152,253,067.00				118,345,953.09			9,892.66	31,061,477.14	136,460,962.26		438,131,352.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-17,510,796.70		-17,510,796.70
（一）综合收益总额										-17,510,796.70		-17,510,796.70
（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）												

项目	2026 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	152,253,067.00				118,345,953.09			9,892.66	31,061,477.14	118,950,165.56	420,620,555.45

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,253,067.00				118,345,953.09			9,892.66	31,061,477.14	167,980,000.28	469,650,390.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,253,067.00				118,345,953.09			9,892.66	31,061,477.14	167,980,000.28	469,650,390.17

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-16,510,554.26		-16,510,554.26
（一）综合收益总额										-14,580,268.26		-14,580,268.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,554,966.26		-4,554,966.26
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,554,966.26		-4,554,966.26
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他										2,624,680.26		2,624,680.26
四、本期期末余额	152,253,067.00				118,345,953.09			9,892.66	31,061,477.14	151,469,446.02		453,139,835.91

三、公司基本情况

新疆天顺供应链股份有限公司（以下简称本公司）是一家在新疆维吾尔自治区注册，由新疆天顺物流有限公司（以下简称“天顺有限”）和自然人王普宇共同发起设立的股份有限公司，并经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码：916501006827031595。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于新疆乌鲁木齐经济技术开发区大连街 52 号。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2026 年 6 月 30 日本公司注册资本为人民币 152,253,067.00 元，股本总数 152,253,067.00 股，其中已流通股为 146,372,800.00 股，流通受限股为 5,880,267.00 股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

注册地：新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）屯坪北路 9 号区围网内查验库 CY066 室（中国（新疆）自由贸易试验区）。

总部地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区大连街 52 号。

本公司属道路运输业，主要经营活动：第三方物流、供应链管理、物流园区经营、国际航空物流、国际铁路物流。

本财务报告业经公司董事会于 2026 年 8 月 20 日批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下简称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司管理层确认，自报告期末起 12 个月本公司不存在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：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定索莫尼为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 300 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收账款	金额超过 300 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 10%以上，且金额超过 300 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 300 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 300 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有的投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本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，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（应收票据）进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收票据计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收票据（无论是否含重大融资成分），采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

13、应收账款

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（应收账款）进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收账款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收账款（无论是否含重大融资成分），采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：关联方款项	本组合为关联方产生的应收账款
组合 2：其他款项	本组合为非关联方产生的应收账款

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

14、应收款项融资

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项融资进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项融资计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项融资（无论是否含重大融资成分），采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 其他应收款计量损失准备的方法

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；⑮逾期超过 30 天。

（1）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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，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
组合 1：关联方款项	本组合为关联方其他应收款款项
组合 2：其他款项	本组合为其他往来款项

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考应收款项的说明。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

参考应收款项的说明。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

无。

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：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；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其

他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。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；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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 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，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地使用权	按合同或法律的规定确认	按合同或法律的规定确认	
房屋建筑物	40	5	2.375

21、固定资产

（1） 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5 年-8 年	5%	11.88%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3 年-10 年	5%	9.50%-31.67%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

22、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建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。

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、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

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，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；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	按合同或法律的规定确认	按合同或法律的规定确认	直线法
计算机软件	5	会计估计	直线法

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段

②开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

25、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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，企业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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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。

30、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司收入主要来源于以下业务类型：第三方物流服务、国际航空运输服务、国际铁路运输服务、租赁服务。

第三方物流服务：具体根据接受服务方的物流服务需求提供物流服务完成后，以经第三方运输单位签单确认的运输结算单据及接受服务方签单确认的业务凭据作为已经提供服务的确认依据，以接受服务方签单确认的业务凭据及物流合同中约定的价格作为服务收入的计量依据。

国际航空运输服务：具体根据接受服务方的航空物流需求提供航空物流服务，以湿租方式提供航空运输服务，将货物从起运机场运至执飞航线机场货站或服务方指定地点，运输完成后以航空公司提供的航空运单（Air Waybill）或货物舱单（CARGO MANIFEST）作为已经提供运输服务的确认依据，以航空运输服务合同中约定的价格作为服务收入的计量依据。

国际铁路运输服务：具体根据客户提供的运输需求，提供国际铁路运输及配套物流服务，以铁路承运人签发的铁路运单或国际货物联运运单作为已提供运输服务的确认依据，以运输服务合同约定的价格（如按吨、箱或整车计价）作为服务收入的计量依据

供应链管理服务：供应链服务收入以商品已经发出，收到已签收的计量单据或结算单据时确认收入。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

不动产租赁服务：签订租赁合同并交付使用，根据租赁期间按月确认收入，详见“第八节、第五章（35）”。

32、合同成本

合同成本包括为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，不属于存货等其他企业会计准则规范范围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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

33、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项 目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除国际航空运输及国际铁路运输的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	国际航空运输及国际铁路运输的政府补助

34、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致

产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外)；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、应税服务收入	13%、9%、6%、5%、3%、免税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新疆天顺供应链股份有限公司	15%
海南天宇航空服务有限责任公司	15%
海南天宇航空服务有限责任公司塔吉克斯坦分公司	15%
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	15%
新疆天信供应链有限公司	20%
新疆天世杰通供应链有限责任公司	20%
新疆天汇汇众供应链有限公司	20%

新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	20%
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	20%
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	20%
天德欣（海南）供应链有限公司	20%
陕西乾泰吉宇国际货运有限责任公司	20%
山西天铭供应链管理服务有限公司	20%
喀什乾泰航空服务有限责任公司	20%
霍尔果斯达尔道科技有限公司	20%
富蕴县天顺供应链有限公司	20%
西藏中锦安达供应链管理有限公司	20%
新疆陆港畅联供应链物流有限公司	20%

2、税收优惠

企业所得税

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，本公司自 2021 年至 2030 年享受企业所得税税率为 15.00% 的税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号）的规定，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司海南天宇航空服务有限责任公司、之孙公司海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司，本年度享受 15% 企业所得税的税收优惠政策。延长至 2027.12.31 日。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告财政部》（税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，共 14 家公司适用小型微利企业普惠性所得税减免政策，如上表税率为 20% 的主体。

增值税

2018 年 7 月 12 日，经国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局《纳税人减免税备案登记表》备案，本公司自 2018 年 7 月 1 日起享受 SXA031900198 国际货物运输代理服务免征增值税。

2018 年 10 月 8 日，经国家税务总局乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）税务局《纳税人减免税备案登记表》备案，本公司之子公司乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司自 2018 年 6 月 1 日起享受 SXA031900198 国际货物运输代理服务免征增值税。

根据《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》（财税〔2016〕36 号文附件四）规定，本公司、本公司之子公司新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司、海南天宇航空服务有限责任公司、本公司之孙公司喀什乾泰航空服务有限责任公司、海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司属于以无运输工具承运方式提供的国际运输服务范围，免征增值税。

城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号）的规定，共 9 家公司享受免交教育费附加和地方教育费附加。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，共 14 家公司 2023.1.1-2027.12.31 享受减半征收“六税两费”

享受城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加税收优惠单位明细如下：

序号	单位名称	是否享受财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号	是否享受财税〔2016〕12 号
1	乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	是	否

2	天德欣（海南）供应链有限公司	是	否
3	山西天铭供应链管理服务有限公司	是	否
4	新疆天信供应链有限公司	是	否
5	新疆陆港畅联供应链物流有限公司	是	否
6	富蕴县天顺供应链有限公司	是	是
7	新疆天汇汇众供应链有限公司	是	是
8	新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	是	是
9	新疆天世杰通供应链有限责任公司	是	是
10	霍尔果斯达尔道科技有限公司	是	是
11	喀什乾泰航空服务有限公司	是	是
12	陕西乾泰吉宇国际货运有限责任公司	是	是
13	乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	是	是
14	西藏中锦安达供应链管理有限公司	是	是

城镇土地使用税

根据《财政部 税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 5 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税，本公司之子公司新疆天顺供应链哈密有限责任公司享受城镇土地使用税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,169.75	37,260.21
银行存款	106,084,570.86	53,056,517.44
其他货币资金	46,445,546.47	27,530,623.72
合计	152,567,287.08	80,624,401.37

其他说明

其他货币资金主要系保函保证金、承兑汇票保证金、定期存单及其他，编制现金流量表时已剔除，明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	4,641,535.00	5,811,537.20
承兑汇票保证金	20,000,011.47	84.21
定期存单	21,800,000.00	21,715,000.00
其他	4,000.00	4,002.31
合计	46,445,546.47	27,530,623.72

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,599.84	85,756.64
其中：		
股票投资	61,599.84	85,756.64
其中：		
合计	61,599.84	85,756.64

其他说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,536,055.68	10,456,243.94
商业承兑票据	600,688.45	102,158.06
应收票据坏账准备	-11,893.63	-1,665.18
合计	17,124,850.50	10,556,736.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	17,136,744.13	100.00%	11,893.63	0.07%	17,124,850.50
其中：					
银行承兑票据	16,536,055.68	96.49%			16,536,055.68
商业承兑票据	600,688.45	3.51%	11,893.63	1.98%	588,794.82
合计	17,136,744.13	100.00%	11,893.63	0.07%	17,124,850.50
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	10,558,402.00	100.00%	1,665.18	0.02%	10,556,736.82
其中：					
银行承兑票据	10,456,243.94	99.03%			10,456,243.94
商业承兑票据	102,158.06	0.97%	1,665.18	1.63%	100,492.88
合计	10,558,402.00	100.00%	1,665.18	0.02%	10,556,736.82

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	600,688.45	11,893.63	1.98%
合计	600,688.45	11,893.63	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（12）、应收票据”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	1,665.18			1,665.18
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	11,893.63			11,893.63
本期转回	1,665.18			1,665.18
2026 年 6 月 30 日余额	11,893.63			11,893.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（12）、应收票据”。

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：

无。

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,665.18	11,893.63	1,665.18			11,893.63
合计	1,665.18	11,893.63	1,665.18			11,893.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,499,260.92
合计	9,499,260.92

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,802,887.67	9,499,260.92
商业承兑票据	2,139,962.63	
合计	44,942,850.30	9,499,260.92

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	489,953,971.95	385,641,199.96
1 至 2 年	15,140,449.04	54,177,961.82
2 至 3 年	46,215,445.30	3,735,794.36
3 年以上	8,244,006.72	8,003,197.87
3 至 4 年	2,155,254.22	2,003,197.87
4 至 5 年	6,088,752.50	6,000,000.00
合计	559,553,873.01	451,558,154.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,086,415.20	0.19%	807,311.34	74.31%	279,103.86
其中：					
客户 1	632,890.20	0.11%	353,786.34	55.90%	279,103.86
客户 2	453,525.00	0.08%	453,525.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	558,467,457.81	99.81%	32,421,439.09	5.81%	526,046,018.72
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	558,467,457.81	99.81%	32,421,439.09	5.81%	526,046,018.72
合计	559,553,873.01	100.00%	33,228,750.43	5.94%	526,325,122.58
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,086,415.20	0.24%	807,311.34	74.31%	279,103.86
其中：					
客户 1	632,890.20	0.14%	353,786.34	55.90%	279,103.86
客户 2	453,525.00	0.10%	453,525.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	450,471,738.81	99.76%	24,607,797.35	5.46%	425,863,941.46
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	450,471,738.81	99.76%	24,607,797.35	5.46%	425,863,941.46
合计	451,558,154.01	100.00%	25,415,108.69	5.63%	426,143,045.32

按单项计提坏账准备类别名称：新疆中基红色番茄产业有限公司五家渠分公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	632,890.20	353,786.34	632,890.20	353,786.34	55.90%	债务人进入破产重整程序，已明确的预清偿方案
合计	632,890.20	353,786.34	632,890.20	353,786.34		

按单项计提坏账准备类别名称：鼎派国际货运代理（常州）有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	453,525.00	453,525.00	453,525.00	453,525.00	100.00%	诉讼已完结
合计	453,525.00	453,525.00	453,525.00	453,525.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	489,878,737.77	7,985,023.41	1.63%
1 至 2 年	14,582,793.02	3,107,593.19	21.31%
2 至 3 年	46,215,445.30	15,606,955.88	33.77%
3 至 4 年	1,701,729.22	850,864.61	50.00%
4 至 5 年	6,088,752.50	4,871,002.00	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	558,467,457.81	32,421,439.09	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（13）、应收账款”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		用减值)	值)	
2026 年 1 月 1 日余额	24,607,797.35	807,311.34		25,415,108.69
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,500,183.37			9,500,183.37
本期转回	1,334,157.03			1,334,157.03
本期核销	352,384.60			352,384.60
2026 年 6 月 30 日余额	32,421,439.09	807,311.34		33,228,750.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（13）、应收账款”。

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：

无。

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	807,311.34					807,311.34
按组合计提坏账准备的应收账款	24,607,797.35	9,500,183.37	1,334,157.03	352,384.60		32,421,439.09
合计	25,415,108.69	9,500,183.37	1,334,157.03	352,384.60		33,228,750.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（13）、应收账款”。

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	352,384.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

因无法收回应收账款，实际核销应收账款 352,384.60 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	217,388,158.70		217,388,158.70	38.85%	3,543,426.99
客户 2	152,694,100.00		152,694,100.00	27.29%	2,488,913.83
客户 3	42,933,175.94		42,933,175.94	7.67%	14,498,533.51
客户 4	28,055,875.31		28,055,875.31	5.01%	457,310.77
客户 5	17,018,269.89		17,018,269.89	3.04%	277,397.80
合计	458,089,579.84		458,089,579.84	81.86%	21,265,582.90

5、合同资产

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,595,728.21	27,989,596.23
合计	26,595,728.21	27,989,596.23

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	22,451,732.61	
合计	22,451,732.61	

(3) 其他说明

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，信用风险较低，因此未计提减值准备。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,102,859.73	56,988,866.86
合计	60,102,859.73	56,988,866.86

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	37,484,290.25	36,198,154.08
往来款	57,360,010.36	56,032,217.80
备用金	562,111.53	584,221.42
其他	690,882.74	169,176.11
合计	96,097,294.88	92,983,769.41

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,586,652.06	35,973,666.77
1 至 2 年	34,950,985.33	34,052,445.15
2 至 3 年	352,019.78	3,720,000.00
3 年以上	22,207,637.71	19,237,657.49
3 至 4 年	259,669.36	459,689.14
5 年以上	21,947,968.35	18,777,968.35
合计	96,097,294.88	92,983,769.41

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	47,247,896.85	49.17%	35,979,629.61	76.15%	11,268,267.24
其中：					
客户 1	9,315,168.50	9.69%	5,166,310.61	55.46%	4,148,857.89
客户 2	15,984,760.00	16.63%	8,865,350.65	55.46%	7,119,409.35
客户 3	18,777,968.35	19.54%	18,777,968.35	100.00%	
客户 4	3,170,000.00	3.30%	3,170,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	48,849,398.03	50.83%	14,805.54	0.03%	48,834,592.49
其中：					

组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	48,849,398.03	50.83%	14,805.54	0.03%	48,834,592.49
合计	96,097,294.88	100.00%	35,994,435.15	37.46%	60,102,859.73
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	47,247,896.85	50.81%	35,979,629.61	76.15%	11,268,267.24
其中：					
客户 1	9,315,168.50	10.02%	5,166,310.61	55.46%	4,148,857.89
客户 2	15,984,760.00	17.19%	8,865,350.65	55.46%	7,119,409.35
客户 3	18,777,968.35	20.19%	18,777,968.35	100.00%	
客户 4	3,170,000.00	3.41%	3,170,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	45,735,872.56	49.19%	15,272.94	0.03%	45,720,599.62
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	45,735,872.56	49.19%	15,272.94	0.03%	45,720,599.62
合计	92,983,769.41	100.00%	35,994,902.55	38.71%	56,988,866.86

按单项计提坏账准备类别名称：新疆中基红色番茄产业有限公司昌吉分公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	9,315,168.50	5,166,310.61	9,315,168.50	5,166,310.61	55.46%	综合考虑经营状况
合计	9,315,168.50	5,166,310.61	9,315,168.50	5,166,310.61		

按单项计提坏账准备类别名称：新疆中基红色番茄产业有限公司梧桐分公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	15,984,760.00	8,865,350.65	15,984,760.00	8,865,350.65	55.46%	综合考虑经营状况
合计	15,984,760.00	8,865,350.65	15,984,760.00	8,865,350.65		

按单项计提坏账准备类别名称：乌鲁木齐天力际通国际贸易有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 3	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35	100.00%	综合考虑经营状况
合计	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35		

按单项计提坏账准备类别名称：新疆天顺中运航空服务有限责任公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 4	3,170,000.00	3,170,000.00	3,170,000.00	3,170,000.00	100.00%	综合考虑经营状况
合计	3,170,000.00	3,170,000.00	3,170,000.00	3,170,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：其他款项	48,849,398.03	14,805.54	0.03%
合计	48,849,398.03	14,805.54	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节 第五章（15）、其他应收款”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	15,272.94	21,947,968.35	14,031,661.26	35,994,902.55
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	44,920.22			44,920.22
本期转回	45,387.62			45,387.62
2026 年 6 月 30 日余额	14,805.54	21,947,968.35	14,031,661.26	35,994,435.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节 第五章（15）、其他应收款”

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	35,979,629.61					35,979,629.61
按组合计提坏账准备	15,272.94	44,920.22	45,387.62			14,805.54
合计	35,994,902.55	44,920.22	45,387.62			35,994,435.15

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金及押金	26,339,028.00	2 年以内	27.41%	6,661.62
客户 2	往来款	18,777,968.35	5 年以上	19.54%	18,777,968.35
客户 3	往来款	15,984,760.00	1-2 年	16.63%	8,865,350.65
客户 4	往来款	9,315,168.50	1-2 年	9.69%	5,166,310.61
客户 5	往来款	4,945,287.24	1 年以内	5.15%	890.15
合计		75,362,212.09		78.42%	32,817,181.38

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,932,607.89	96.73%	42,994,665.58	91.49%
1 至 2 年	2,134,640.17	3.18%	3,951,578.10	8.41%
2 至 3 年	20,440.24	0.03%		
3 年以上	39,578.64	0.06%	47,578.64	0.10%
合计	67,127,266.94		46,993,822.32	

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

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	14,304,183.00	21.31%
供应商 2	11,061,000.00	16.48%
供应商 3	9,112,769.65	13.58%
供应商 4	6,225,830.11	9.27%

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 5	5,345,250.86	7.96%
合计	46,049,033.62	68.60%

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	435,542.41	6,214.85	429,327.56
库存商品	25,993,655.31	3,531,786.19	22,461,869.12
周转材料	322,339.44		322,339.44
合同履约成本	5,375,841.96		5,375,841.96
合计	32,127,379.12	3,538,001.04	28,589,378.08
项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	1,023,206.98	6,214.85	1,016,992.13
库存商品	37,554,875.22	3,971,747.87	33,583,127.35
周转材料	371,515.87		371,515.87
合同履约成本	69,379,645.84		69,379,645.84
合计	108,329,243.91	3,977,962.72	104,351,281.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	6,214.85					6,214.85
库存商品	3,971,747.87	3,019,665.14		3,459,626.82		3,531,786.19
合计	3,977,962.72	3,019,665.14		3,459,626.82		3,538,001.04

存货跌价准备的确认标准及说明见本节“第八节 第五章（17）、存货”。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税额	4,588,162.68	4,934,490.58
增值税留抵扣额	1,528,525.14	2,068,195.41
预缴所得税	1,295,466.72	58,404.14
其他	12,352.16	8,125.37
合计	7,424,506.70	7,069,215.50

补偿性资产相关信息

其他说明：

无。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆宝顺新兴供应链有限公司	18,196,607.50				144,232.30						18,340,839.80	
新疆晶化区国际商贸有限责任公司	1,090,297.46				109,627.13						1,199,924.59	
小计	19,286,904.96				253,859.43						19,540,764.39	
合计	19,286,904.96				253,859.43						19,540,764.39	

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

无。

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

无。

其他说明

无。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	22,957,076.54	22,794,579.19
合计	22,957,076.54	22,794,579.19

其他说明：

无。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	127,518,923.91	13,539,574.82		141,058,498.73
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	127,518,923.91	13,539,574.82		141,058,498.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	28,143,393.41	3,901,437.46		32,044,830.87
2. 本期增加金额	1,520,499.24	131,570.34		1,652,069.58
(1) 计提或摊销	1,520,499.24	131,570.34		1,652,069.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,663,892.65	4,033,007.80		33,696,900.45
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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	97,855,031.26	9,506,567.02		107,361,598.28
2. 期初账面价值	99,375,530.50	9,638,137.36		109,013,667.86

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	34,122,902.53	36,193,884.84
合计	34,122,902.53	36,193,884.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,469,007.01	18,911,968.55	12,932,770.14	6,288,262.05	61,602,007.75
2. 本期增加金额				32,292.23	32,292.23
(1) 购置				32,292.23	32,292.23
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,304,793.31	410,229.99	1,715,023.30
(1) 处置或报			1,304,793.31	410,229.99	1,715,023.30

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
废					
4. 期末余额	23,469,007.01	18,911,968.55	11,627,976.83	5,910,324.29	59,919,276.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,293,974.83	6,672,586.26	6,439,565.27	5,001,996.55	25,408,122.91
2. 本期增加金额	279,576.30	632,547.43	627,741.74	74,070.99	1,613,936.46
(1) 计提	279,576.30	632,547.43	627,741.74	74,070.99	1,613,936.46
3. 本期减少金额			839,285.37	386,399.85	1,225,685.22
(1) 处置或报 废			839,285.37	386,399.85	1,225,685.22
4. 期末余额	7,573,551.13	7,305,133.69	6,228,021.64	4,689,667.69	25,796,374.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,895,455.88	11,606,834.86	5,399,955.19	1,220,656.60	34,122,902.53
2. 期初账面价值	16,175,032.18	12,239,382.29	6,493,204.87	1,286,265.50	36,193,884.84

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,189,312.56	602,870.10	1,792,182.66
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	1,189,312.56	505,532.05	1,694,844.61
其他	1,189,312.56	505,532.05	1,694,844.61
4. 期末余额		97,338.05	97,338.05
二、累计折旧			
1. 期初余额	768,384.85	488,262.35	1,256,647.20
2. 本期增加金额	420,927.71	44,308.04	465,235.75
(1) 计提	420,927.71	44,308.04	465,235.75

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额	1,189,312.56	505,532.05	1,694,844.61
(1) 处置			
其他	1,189,312.56	505,532.05	1,694,844.61
4. 期末余额		27,038.34	27,038.34
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		70,299.71	70,299.71
2. 期初账面价值	420,927.71	114,607.75	535,535.46

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,741.34	5,207,102.66	5,214,844.00
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		8.00	8.00
(1) 处置		8.00	8.00
4. 期末余额	7,741.34	5,207,094.66	5,214,836.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,038.41	5,114,364.19	5,116,402.60
2. 本期增加金额	77.40	17,206.16	17,283.56
(1) 计提	77.40	17,206.16	17,283.56
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,115.81	5,131,570.35	5,133,686.16
三、减值准备			

项目	土地使用权	软件	合计
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	5,625.53	75,524.31	81,149.84
2. 期初账面价值	5,702.93	92,738.47	98,441.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工程费用摊销	411,919.41		30,483.70		381,435.71
装修费摊销	409,743.66		94,566.98		315,176.68
合计	821,663.07		125,050.68		696,612.39

其他说明

无。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,538,001.04	679,301.79	3,977,962.72	929,746.42
可抵扣亏损	100,394,535.52	15,059,520.80	100,394,535.52	15,059,520.80
信用减值损失	69,235,045.28	9,819,014.22	61,411,673.77	8,614,623.37
递延收益	24,954,573.72	6,120,685.04	25,481,126.52	6,249,948.23
租赁负债	65,861.76	8,100.86	720,510.71	142,509.03
合计	198,188,017.32	31,686,622.71	191,985,809.24	30,996,347.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产折旧引起的递延所得税	70,299.71	17,574.93	535,535.46	116,381.25

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
交易性金融资产的公允价值变动引起的递延所得税	1,319,125.13	197,868.77	1,319,125.13	197,868.77
合计	1,389,424.84	215,443.70	1,854,660.59	314,250.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,100.86	31,678,521.85	106,742.00	30,889,605.85
递延所得税负债	8,100.86	207,342.84	106,742.00	207,508.02

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	46,445,546.47	46,445,546.47	冻结资金	承兑汇票保证金、保函保证金、定额定期存单本息、ETC 押金
应收票据	9,499,260.92	9,499,260.92	票据贴现质押	票据贴现质押
固定资产	17,617,144.00	11,142,085.88	借款抵押	借款抵押
投资性房地产	49,541,011.33	33,638,920.62	借款抵押	借款抵押
应收款项融资	22,451,732.61	22,451,732.61	票据贴现质押	票据贴现质押
合计	145,554,695.33	123,177,546.50		
项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	27,530,621.41	27,530,621.41	冻结资金	承兑汇票保证金、保函保证金、定额定期存单本息、ETC 押金
应收票据	4,080,107.30	4,080,107.30	票据贴现质押	票据贴现质押
固定资产	17,617,144.00	11,351,502.86	借款抵押	借款抵押
投资性房地产	49,541,011.33	34,222,264.86	借款抵押	借款抵押
应收款项融资	25,058,212.48	25,058,212.48	票据贴现质押	票据贴现质押
合计	123,827,096.52	102,242,708.91		

其他说明：

无。

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,960,993.53	49,125,430.32
保证借款	313,079,064.62	219,851,964.83
抵押+保证借款	38,718,849.43	54,146,816.81
合计	403,758,907.58	323,124,211.96

短期借款分类的说明：

1、本期末质押借款中：为本公司从华夏银行取得质押借款 20,000,000.00 元及 10,000.00 元应付利息；已贴现未到期银行承兑汇票 31,950,993.53 元转为质押借款。

2、本期末保证借款中：125,000,000.00 元由本公司之控股股东舟山天顺股权投资有限公司及王普宇夫妇提供保证担保；10,000,000.00 元由本公司下属子公司海南天宇航空服务有限责任公司提供保证担保；26,700,000.00 元由本公司之控股股东舟山天顺股权投资有限公司提供保证担保；15,000,000.00 元由本公司、舟山天顺股权投资有限公司及王普宇夫妇共同为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司、海南天宇航空服务有限责任公司提供保证担保；40,000,000.00 元由本公司及王普宇夫妇共同为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司、海南天宇航空服务有限责任公司、孙公司新疆华辰供应链有限责任公司提供保证担保；96,000,000.00 元由本公司为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司、海南天宇航空服务有限责任公司、孙公司海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司、新疆华辰供应链有限责任公司提供保证担保。

3、本期末保证+抵押借款：38,681,779.35 元由王普宇夫妇提供保证担保，并由本公司持有的位于乌鲁木齐市经济技术开发区赛里木湖路 133 号的房屋建筑物及土地和本公司持有的位于乌鲁木齐市经济技术开发区迎宾路大连街 52 号的房屋建筑物及土地作为抵押担保。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,999,818.15	
合计	49,999,818.15	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	33,949,664.90	29,801,256.70
1 年以上	7,221,029.29	7,432,334.71
合计	41,170,694.19	37,233,591.41

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	48,262,292.75	48,861,143.33
合计	48,262,292.75	48,861,143.33

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	29,607,448.89	35,834,984.06
代收代付款	264,257.30	311,701.24
往来款	18,390,586.56	12,714,458.03
合计	48,262,292.75	48,861,143.33

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,495,306.53	2,253,067.55
合计	3,495,306.53	2,253,067.55

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	25,635,229.07	24,633,123.89
货运代理费	36,930.00	229,679.76
货款	1,290,414.60	1,513,986.17
租车款	442,477.88	442,477.88
合计	27,405,051.55	26,819,267.70

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,282,075.85	9,675,623.25	12,682,658.84	5,275,040.26
二、离职后福利-设定提存计划		925,119.67	925,119.67	
三、辞退福利		710,400.79	22,000.00	688,400.79
合计	8,282,075.85	11,311,143.71	13,629,778.51	5,963,441.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,174,216.63	8,470,395.37	11,453,479.65	5,191,132.35
2、职工福利费	22,440.00	189,469.68	207,509.68	4,400.00
3、社会保险费		547,056.02	547,056.02	
其中：医疗保险费		516,859.78	516,859.78	
工伤保险费		25,619.87	25,619.87	
长期护理保险费		4,576.37	4,576.37	
4、住房公积金		322,166.00	322,166.00	
5、工会经费和职工教育经费	85,419.22	146,536.18	152,447.49	79,507.91
合计	8,282,075.85	9,675,623.25	12,682,658.84	5,275,040.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		897,027.44	897,027.44	
2、失业保险费		28,092.23	28,092.23	
合计		925,119.67	925,119.67	

其他说明

无。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	930,202.84	306,261.44
企业所得税	2,365,629.38	1,824,115.43
个人所得税	61,945.53	72,512.89
城市维护建设税	57,745.70	10,363.80
印花税	149,817.54	224,735.70

项目	期末余额	期初余额
房产税	32,108.81	50,532.33
教育税附加	45,066.86	9,179.71
其他税费	7.50	31,206.38
合计	3,642,524.16	2,528,907.68

其他说明

无。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		687,536.07
合计		687,536.07

其他说明：

无。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	234,330.28	284,728.20
合计	234,330.28	284,728.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	66,916.66	720,510.71
一年内到期的租赁负债		-676,035.79
未确认融资费用	-1,054.90	-11,500.28
合计	65,861.76	32,974.64

其他说明：

无。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,741,748.09		671,280.72	29,070,467.37	与资产相关的
合计	29,741,748.09		671,280.72	29,070,467.37	

其他说明：

无。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,253,067.00						152,253,067.00

其他说明：

- 1. 母公司舟山天顺股权投资有限公司于 2025 年 9 月 4 日办理股票质押手续，质押股数 1500 万股，质权人为哈密商业银行股份有限公司乌鲁木齐分行；
- 2. 母公司舟山天顺股权投资有限公司于 2025 年 12 月 29 日办理股票质押手续，质押股数 350 万股，质权人为交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行；
- 3. 股权质押总量占其持有的股份比例为 28.09%。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	117,799,457.85			117,799,457.85
合计	117,799,457.85			117,799,457.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,582.87			10,582.87
合计	10,582.87			10,582.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,061,477.14			31,061,477.14
合计	31,061,477.14			31,061,477.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,169,822.95	217,972,873.39
调整后期初未分配利润	191,169,822.95	217,972,873.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,617,405.63	-23,833,380.39
应付普通股股利		4,554,966.26
其他减少		-1,585,296.21
期末未分配利润	183,552,417.32	191,169,822.95

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	522,955,574.67	488,991,848.82	504,843,578.76	477,513,895.47
其他业务	1,307,093.48	1,304,201.80	792,366.71	891,219.69
合计	524,262,668.15	490,296,050.62	505,635,945.47	478,405,115.16

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	524,262,668.15	490,296,050.62	524,262,668.15	490,296,050.62
其中：				

国际航空物流服务	311,989,892.72	288,139,123.96	311,989,892.72	288,139,123.96
第三方物流业务	187,782,643.28	178,511,234.66	187,782,643.28	178,511,234.66
供应链管理业务	15,826,194.80	16,126,090.60	15,826,194.80	16,126,090.60
物流园区经营	3,930,175.80	2,455,896.56	3,930,175.80	2,455,896.56
国际铁路物流服务	3,426,668.07	3,532,931.08	3,426,668.07	3,532,931.08
其他业务	1,307,093.48	1,530,773.76	1,307,093.48	1,530,773.76
按经营地区分类	524,262,668.15	490,296,050.62	524,262,668.15	490,296,050.62
其中：				
疆外	338,979,522.12	316,716,982.12	338,979,522.12	316,716,982.12
疆内	185,283,146.03	173,579,068.50	185,283,146.03	173,579,068.50
市场或客户类型	524,262,668.15	490,296,050.62	524,262,668.15	490,296,050.62
其中：				
境内	473,675,632.15	419,568,003.23	473,675,632.15	419,568,003.23
境外	50,587,036.00	70,728,047.39	50,587,036.00	70,728,047.39
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	524,262,668.15	490,296,050.62	524,262,668.15	490,296,050.62
其中：				
时点	519,520,940.70	490,296,050.62	519,520,940.70	490,296,050.62
时段	4,741,727.45		4,741,727.45	
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	524,262,668.15	490,296,050.62	524,262,668.15	490,296,050.62
其中：				
直接销售	522,693,206.45	490,296,050.62	522,693,206.45	490,296,050.62
代理或经销	1,569,461.70		1,569,461.70	
合计	524,262,668.15	490,296,050.62	524,262,668.15	490,296,050.62

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

收入的确认标准及说明见本节“第八节 第五章（31）、收入”；按商品转让时间分类不包含《企业会计准则第 21 号—租赁》确认的租赁收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 342,161,631.94 元，其中，217,159,301.73 元预计将于 2026 年下半年度确认收入，122,809,790.88 元预计将于 2027 年度确认收入，2,192,539.33 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不适用	不适用	0.00
合计		0.00

其他说明

无。

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	190,813.83	13,661.87
教育费附加	146,212.42	8,888.27
房产税	594,063.77	577,381.20
土地使用税	159,918.40	161,173.24
车船使用税	22,133.40	32,192.42
印花税	397,314.48	538,049.28
合计	1,510,456.30	1,331,346.28

其他说明：

无。

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,262,519.47	6,553,377.32
办公费	108,408.08	74,552.14
业务招待费	1,399,727.39	1,227,460.86
差旅费	248,658.03	192,966.68
通讯费	37,202.65	36,852.62
汽车费用	267,904.39	264,699.28
中介咨询费	1,338,557.17	1,251,780.70
折旧摊销费	1,040,714.27	1,113,288.46
保险费	46,097.55	86,076.61
其他	6,562,645.53	651,274.45
合计	18,312,434.53	11,452,329.12

其他说明

无。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,102,488.05	3,931,651.19

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	202,083.38	68,370.13
业务招待费	485,076.89	440,609.84
差旅费	284,834.62	229,359.85
通讯费	2,875.04	14,898.81
汽车费用	169,751.28	184,239.04
折旧摊销费	502,154.68	424,429.95
保险费	372,819.33	248,542.39
其他	1,133,128.18	548,793.25
合计	6,255,211.45	6,090,894.45

其他说明：

无。

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,553,821.24	8,405,411.12
利息收入	-247,008.37	-691,033.62
汇兑损失	196,607.34	-325,478.93
手续费及其他支出	101,177.86	73,770.63
贴现费用	542,218.16	
担保费	490,132.01	493,767.76
合计	9,636,948.24	7,956,436.96

其他说明

无。

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
哈密综合物流配送中心建设中央预算内投资补助	484,883.10	484,883.10
自治区物流及寄递企业购置 X 光安检机补助资金	154,999.98	154,999.98
新疆物流交易平台建设项目补贴	7,647.66	7,647.66
2010 年中小企业发展专项资金（综合物流配送中心）	23,749.98	23,749.98
社保补贴		3,919.32
其他	69,853.15	13,609.75
设备补贴		1,980.00
合计	741,133.87	690,789.79

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-24,156.80	-2,281.96
其他非流动金融资产	162,497.35	156,928.97
合计	138,340.55	154,647.01

其他说明：

无。

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	253,859.43	1,240,681.63
处置长期股权投资产生的投资收益		1,626,070.38
其他	-144,599.61	-253,061.88
合计	109,259.82	2,613,690.13

其他说明

无。

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-10,228.45	-91,961.41
应收账款坏账损失	-8,166,026.34	-4,165,340.27
其他应收款坏账损失	467.40	-33,075.99
合计	-8,175,787.39	-4,290,377.67

其他说明

无。

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	439,961.68	-3,493,102.54
合计	439,961.68	-3,493,102.54

其他说明：

无。

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的利得或损失	-115,818.52	-41,002.73

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
往来清理		224,649.35	
其他		4,945,603.26	
合计		5,170,252.61	

其他说明：

无。

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
预计负债赔偿支出		9,393,283.67	
其他	49,665.89	255,992.66	49,665.89
非流动资产处置损失	44,764.43	51,170.50	44,764.43
往来清理		49,987.46	
合计	94,430.32	9,750,434.29	94,430.32

其他说明：

无。

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,283,110.97	1,144,979.71
递延所得税费用	-789,081.18	-2,065,779.22
其他	28,954.31	205,327.03
合计	2,522,984.10	-715,472.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-8,705,773.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,305,866.00
子公司适用不同税率的影响	4,129,085.02
调整以前期间所得税的影响	28,954.31
非应税收入的影响	-5,934.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-123,232.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-237,582.35
其他	37,560.30
所得税费用	2,522,984.10

其他说明

无。

51、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	913,392.05	399,087.71
政府补助收入	43,853,900.00	177,240,067.00
保证金及押金	17,363,495.22	28,502,347.02
收到的合并范围外的往来款	68,398,722.53	22,214,098.54
其他	4,081.75	18,469.99
合计	130,533,591.55	228,374,070.26

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	9,635,860.50	3,854,390.39
保证金及押金	14,394,465.72	27,831,202.00
支付的合并范围外的往来款	84,143,738.79	14,275,739.95
其他	34,088.94	2,000.00
合计	108,208,153.95	45,963,332.34

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

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
舟山天顺股权投资有限公司担保费	1,477,456.67	800,000.00
合计	1,477,456.67	800,000.00

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

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 (扣除附追 索权票据) +应付利息 (银行)	323,124,211.96	277,245,000.00	50,313,945.24	207,083,314.50	39,840,935.12	403,758,907.58
其他应付账 款-舟山天 顺股权投资 有限公司	1,777,456.67		1,105,000.00	1,477,456.67		1,405,000.00
合计	324,901,668.63	277,245,000.00	51,418,945.24	208,560,771.17	39,840,935.12	405,163,907.58

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,228,757.40	-7,830,241.71
加：资产减值准备	-439,961.68	3,493,102.54
信用减值损失	8,175,787.39	4,290,377.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,266,006.04	3,224,371.58
使用权资产折旧	465,235.75	84,255.36
无形资产摊销	17,283.56	27,183.41
长期待摊费用摊销	125,050.68	89,623.14
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）	115,818.52	41,002.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	44,764.43	51,170.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-138,340.55	-154,647.01
财务费用（收益以“－”号填列）	10,923,394.49	8,405,411.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-109,259.82	-2,613,690.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-788,916.00	-2,023,651.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-165.18	-42,127.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	75,761,903.11	-15,253,757.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-155,356,348.56	194,797,045.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,961,074.86	-31,045,461.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,205,430.36	155,539,966.60
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	106,121,740.61	172,031,531.44
减：现金的期初余额	53,093,779.96	86,805,543.67
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	53,027,960.65	85,225,987.77

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,121,740.61	53,093,779.96
其中：库存现金	37,169.75	37,260.21

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	106,084,570.86	53,056,517.44
可随时用于支付的其他货币资金		2.31
三、期末现金及现金等价物余额	106,121,740.61	53,093,779.96

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款		1,532,986.12	尚未收到定期存款利息
其他货币资金	46,445,546.47	4,345,535.00	受限的保函保证金、票据保证金等
其他货币资金		49,030,006.85	涉诉冻结资金
合计	46,445,546.47	54,908,527.97	

其他说明：

无。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,741.51
其中：美元	1,723.93	6.8109	11,741.51
欧元			
港币			
应收账款			6,654,026.18
其中：美元	976,967.24	6.8109	6,654,026.18
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			82,684.66
其中：美元			
欧元	10,645.50	7.7671	82,684.66
预付账款			10,863.39
其中：美元	1,595.00	6.8109	10,863.39
欧元			

其他说明：

无。

54、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
☐适用 ☒不适用
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
☐适用 ☒不适用
涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,741,727.45	0.00
合计	4,741,727.45	0.00

作为出租人的融资租赁
☐适用 ☒不适用
未来五年每年未折现租赁收款额
☐适用 ☒不适用
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆天顺供应链哈密有限责任公司	58,000,000.00	新疆哈密市	新疆哈密市	综合物流服务	100.00%		投资设立
海南天宇航空服务有限	30,000,000.00	海南海口市	海南海口市	综合物流服务	100.00%		投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
责任公司							
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	10,000,000.00	海南海口市	海南海口市	综合物流服务		100.00%	投资设立
陕西乾泰吉宇国际货运有限责任公司	500,000.00	陕西咸阳	陕西咸阳	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天世杰通供应链有限责任公司	20,000,000.00	新疆托克逊县	新疆托克逊县	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天汇物流有限责任公司	15,000,000.00	新疆奇台县	新疆奇台县	综合物流服务	100.00%		收购
新疆华辰供应链有限责任公司	5,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	综合物流服务		100.00%	投资设立
新疆天汇汇众供应链有限公司	5,000,000.00	新疆昌吉州	新疆昌吉州	综合物流服务		100.00%	投资设立
新疆天信供应链有限公司	1,000,000.00	新疆阿勒泰	新疆阿勒泰	综合物流服务		100.00%	投资设立
新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	5,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	综合物流服务	100.00%		投资设立
喀什乾泰航空服务有限公司	2,000,000.00	新疆喀什地区	新疆喀什地区	综合物流服务		100.00%	投资设立
霍尔果斯达尔道科技有限公司	1,000,000.00	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	软件开发	100.00%		投资设立
富蕴县天顺供应链有限公司	1,000,000.00	新疆富蕴县	新疆富蕴县	综合物流服务	100.00%		投资设立
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	1,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	软件开发	57.00%		投资设立
天德欣（海南）供应链有限公司	20,000,000.00	海南海口市	海南海口市	供应链管理	51.00%		投资设立
山西天铭供应链管理服务有限公司	10,000,000.00	山西省大同市	山西省大同市	供应链管理	51.00%		投资设立
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	10,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	综合物流服务	51.00%		投资设立
新疆陆港畅联供应链物流有限公司	5,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	综合物流服务	51.00%		收购

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
西藏中锦安达供应链管理有限公司	20,000,000.00	西藏拉萨	西藏拉萨	综合物流服务	53.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

无。

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	43.00%	-488.99		-1,088,062.73
天德欣（海南）供应链有限公司	49.00%	105,937.53		2,012,563.52
山西天铭供应链管理服务有限公司	49.00%	-269,178.87		3,938,936.93
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	49.00%	-3,498,185.74		717,036.66
新疆陆港畅联供应链物流有限公司	49.00%	53,680.65		442,817.03
西藏中锦安达供应链管理有限公司	47.00%	-3,116.35		-3,116.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	11,941.19		11,941.19	2,542,319.64		2,542,319.64
天德欣（海南）供应链有限公司	4,505,954.92	11,265.13	4,517,220.05	133,416.95		133,416.95
山西天铭供应链管理服务有限公司	13,463,585.57	431,440.21	13,895,025.78	5,838,804.06	17,574.93	5,856,378.99
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	2,000,855.22	690,866.65	2,691,721.87	1,228,381.74		1,228,381.74
新疆陆港畅联供应链物流有限公司	99,702.00	1,199,924.59	1,299,626.59			
西藏中锦安达供应链管理有限公司	2,370.59	-	2,370.59	1.13	-	1.13
子公司名称	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
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	13,078.38		13,078.38	2,542,319.64		2,542,319.64
天德欣（海南）供应链有限公司	5,886,693.68	14,928.53	5,901,622.21	1,734,018.15		1,734,018.15
山西天铭供应链管理服务有限公司	13,838,286.95	459,149.98	14,297,436.93	5,671,044.37	38,401.13	5,709,445.50
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	18,298,594.11	796,363.40	19,094,957.51	10,488,250.05	4,212.76	10,492,462.81
新疆陆港畅联供应链物流有限公司	99,901.79	1,090,297.46	1,190,199.25	125.00		125.00
西藏中锦安达供应链管理有限公司						

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		-1,137.19		-1,166.34
天德欣（海南）供应链有限公司	403,739.08	216,199.04		2,236,616.32
山西天铭供应链管理服务有限公司	971,352.07	-549,344.64		-53,447.99
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	3,426,668.07	-7,139,154.57		-16,226,239.84
新疆陆港畅联供应链物流有限公司		109,552.34		-199.79
西藏中锦安达供应链管理有限公司		-6,630.54		-6,629.41
子公司名称	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
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		-391,497.97		-1,465.45
天德欣（海南）供应链有限公司	201,367.89	-78,130.33		-3,854,500.73
山西天铭供应链管理服务有限公司	6,350,308.85	-473,386.16		-6,273,092.06
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	1,533,410.00	-1,862,263.71		-1,736,867.66
新疆陆港畅联供应链物流有限公司		-251,092.63		
西藏中锦安达供应链管理有限公司				

其他说明：

无。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆宝顺新兴供应链有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	铁路运输业	49.00%		权益法
新疆晶化区国际商贸有限责任公司	新疆精河县	新疆精河县	铁路运输业		22.95%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	新疆宝顺新兴供应链有限公司	新疆晶化区国际商贸有限责任公司	新疆宝顺新兴供应链有限公司	新疆晶化区国际商贸有限责任公司
流动资产	37,696,764.48	4,620,400.96	55,579,958.68	3,048,968.21
非流动资产		145,318.49	12,926.27	173,328.95
资产合计	37,696,764.48	4,765,719.45	55,592,884.95	3,222,297.16
流动负债		2,760,583.59	18,190,472.11	1,447,435.83
非流动负债				
负债合计		2,760,583.59	18,190,472.11	1,447,435.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	37,696,764.48	2,005,135.86	37,402,412.84	1,774,861.33
按持股比例计算的净资产份额	18,471,414.60	460,178.68	18,327,182.29	407,330.68
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他			-130,574.78	
对联营企业权益投资的账面价值	18,471,414.60	902,311.14	18,196,607.50	798,687.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允				

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	新疆宝顺新兴供应链有限公司	新疆晶化区国际商贸有限责任公司	新疆宝顺新兴供应链有限公司	新疆晶化区国际商贸有限责任公司
价值				
营业收入		6,847,841.81	5,096,607.41	17,073,384.99
净利润	294,351.64	258,772.52	3,044,437.27	-557,983.63
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	294,351.64	258,772.52	3,044,437.27	-557,983.63
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无。

九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额：217,388,158.70 元。

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

项目	应收款项的期末余额	未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
应收账款	217,388,158.70	海南省政府航空货运财政补贴资金
合计	217,388,158.70	

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益-哈密综合物流配送中心建设中央预算内投资补助	26,097,455.29			484,883.10		25,612,572.19	与资产相关
递延收益-自治区物流及寄递企业购置 X 光安检机补助资金	1,296,833.51			154,999.98		1,141,833.53	与资产相关
递延收益-2010 年中小	1,203,333.89			23,749.98		1,179,583.91	与资产相关

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
企业发展专项资金（综合物流配送中心）							
递延收益-物流园区城市共同配送试点项目	700,000.00					700,000.00	与资产相关
递延收益-新疆物流交易平台建设项目补贴	444,125.40			7,647.66		436,477.74	与资产相关
合计	29,741,748.09			671,280.72		29,070,467.37	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
航空运输补贴冲减营业成本	128,608,196.12	42,960,000.00
哈密综合物流配送中心建设中央预算内投资补助	484,883.10	484,883.10
自治区物流及寄递企业购置 X 光安检机补助资金	154,999.98	154,999.98
新疆物流交易平台建设项目补贴	7,647.66	7,647.66
2010 年中小企业发展专项资金（综合物流配送中心）	23,749.98	23,749.98
防控设备补贴		
设备补贴		1,980.00
稳岗补贴		
其他		17,529.07
合计	129,279,476.84	43,650,789.79

其他说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具的风险

公司的主要金融工具包括应收款项、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第八节第五章（11-15）。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降至最低水平。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

1. 市场风险

利率风险

公司的利率风险产生于金融机构借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，调整长、短期借款额度的比例，通过扩大及缩减投资规模来增加及减少相应银行借款数额以控制及减少由利率带来的风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为短期借款 210,381,779.35 元（本金），借款期内的利率不变

2. 信用风险

截至 2026 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司的银行存款主要存放于信用评级较高的国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大信用风险，不会因对方单位违约遭受重大损失，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定了必要的政策以控制信用风险敞口。公司建立了信用防范、合同管理及应收款项的回收制度，对销售业务的主要环节进行控制，通过建立客户档案，对客户授信进行评级分类，规范赊销标准，确定专门部门、划分不同信用额度分级进行审批，通过对合同履行过程中的控制和监督以降低合同执行风险。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。截至 2026 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 458,089,579.84 元，占应收账款余额的比例 81.86%。

3. 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，保持合理的负债比率，避免债务扩大过快，公司同时拓展其他融资领域，使融资在品种结构、时间结构上更趋适用，以确保有充裕的资金。

2、金融资产

（1）转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
贴现	应收款项融资	22,451,732.61	终止确认	承兑人为信用风险较小的金融机构
贴现	应收票据-银行承兑汇票	9,499,260.92	未终止确认	
背书和贴现	应收票据-商业承兑汇票	2,139,962.63	终止确认	承兑人为信用风险较小的金融机构
背书和贴现	应收票据-银行承兑汇票	42,802,887.67	终止确认	承兑人为信用风险较小的金融机构
合计		76,893,843.83		

（2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	贴现	22,451,732.61	144,599.61
应收票据-商业承兑汇票	背书和贴现	2,139,962.63	17,789.77
应收票据-银行承兑汇票	背书和贴现	42,802,887.67	524,428.39
合计		67,394,582.91	686,817.77

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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-银行承兑汇票	贴现	9,499,260.92	9,499,260.92
合计		9,499,260.92	9,499,260.92

其他说明

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	61,599.84		22,957,076.54	23,018,676.38
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,599.84		22,957,076.54	23,018,676.38
股票投资	61,599.84			61,599.84
股权投资			22,957,076.54	22,957,076.54
持续以公允价值计量的资产总额	61,599.84		22,957,076.54	23,018,676.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
舟山天顺股权投资有限公司	浙江舟山	股权投资	71,000,000.00	43.25%	43.25%

本企业的母公司情况的说明

（1）舟山泰盛聚逸股权投资合伙企业（有限合伙）将持有的舟山天顺股权投资有限公司 49.18%的股份表决权全权委托给王普宇行使，王普宇、胡晓玲分别持有舟山天顺股权投资有限公司 18.87%、9.08%的股份。（2）王普宇、胡晓玲分别直接持有本公司 4.13%的股份、3.86%的股份。

本企业最终控制方是王普宇、胡晓玲夫妇。

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第八节、第八章 在其他主体中的权益。

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第八节、第八章 在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆宝顺新兴供应链有限公司	本公司联营公司
新疆晶化区国际商贸有限责任公司	本公司控股子公司联营公司

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乌鲁木齐天恒祥物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
舟山天直企业管理咨询有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳菲尼克斯货运代理有限公司	孙公司前股东
乌鲁木齐经济技术开发区天悦酒店	其他关联方
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
乌鲁木齐天恒祥物业服务有限公司	物业服务	313,142.94	530,000.00	否	313,142.94

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
乌鲁木齐经济技术开发区天悦酒店	住宿费、餐费	104,679.00	900,000.00	否	114,484.00
舟山天顺股权投资投资有限公司	担保费	490,132.01		否	518,000.00
新疆晶化区国际商贸有限责任公司	代理费	568,800.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
舟山天顺股权投资投资有限公司	番茄红素		840,663.71
新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司	物业服务		268.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆宝顺新兴供应链有限公司	房屋		84,319.70
新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司	房屋		1,960.40

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
舟山天顺股权投资投资有限公司	房屋	21,466.94	21,466.94			11,270.14					

关联租赁情况说明

无。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆华辰供应链有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 01 月 23 日	2026 年 01 月 21 日	是
新疆华辰供应链有限责任公司	6,000,000.00	2025 年 03 月 06 日	2026 年 03 月 04 日	是
新疆华辰供应链有限责任公司	4,000,000.00	2025 年 12 月 24 日	2026 年 03 月 04 日	是
海南天宇航空服务有限责任公司	30,000,000.00	2025 年 11 月 12 日	2026 年 05 月 16 日	是
新疆天汇物流有限责任公司	5,000,000.00	2025 年 08 月 18 日	2026 年 08 月 18 日	否
新疆天汇物流有限责任公司	6,000,000.00	2025 年 08 月 28 日	2026 年 08 月 28 日	否
新疆天汇物流有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 01 月 29 日	2027 年 01 月 28 日	否
新疆天汇物流有限责任公司	5,000,000.00	2026 年 03 月 27 日	2026 年 10 月 25 日	否
新疆天汇物流有限责任公司	4,450,000.00	2026 年 04 月 28 日	2027 年 04 月 23 日	否
新疆天汇物流有限责任公司	550,000.00	2026 年 04 月 30 日	2027 年 04 月 23 日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	4,000,000.00	2026 年 03 月 25 日	2027 年 03 月 25 日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 04 月 29 日	2027 年 04 月 28 日	否
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	10,000,000.00	2025 年 09 月 30 日	2026 年 09 月 30 日	否
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	9,000,000.00	2026 年 02 月 11 日	2027 年 02 月 10 日	否
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	10,000,000.00	2026 年 06 月 11 日	2027 年 06 月 10 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	630,000.00	2025 年 10 月 31 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	630,000.00	2025 年 12 月 01 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	630,000.00	2025 年 12 月 05 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	630,000.00	2025 年 12 月 15 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	620,000.00	2025 年 12 月 29 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	1,250,000.00	2026 年 01 月 04 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	1,870,000.00	2026 年 01 月 12 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	620,000.00	2026 年 01 月 23 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	620,000.00	2026 年 01 月 30 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 02 月 11 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 02 月 13 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 02 月 27 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 03 月 06 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 03 月 23 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	620,000.00	2026 年 03 月 27 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 04 月 02 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 04 月 03 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	610,000.00	2026 年 04 月 13 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 04 月 21 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 04 月 30 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 05 月 09 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 05 月 14 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 05 月 22 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 05 月 26 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 06 月 04 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	600,000.00	2026 年 06 月 11 日	2026 年 09 月 02 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	9,200,000.00	2025 年 09 月 30 日	2026 年 09 月 30 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	20,000,000.00	2026 年 06 月 12 日	2027 年 06 月 11 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	1,900,000.00	2025 年 12 月 11 日	2026 年 12 月 11 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	2,250,000.00	2025 年 12 月 18 日	2026 年 12 月 11 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	4,490,000.00	2026 年 01 月 07 日	2026 年 12 月 11 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	1,360,000.00	2026 年 01 月 15 日	2026 年 12 月 11 日	否
海南天宇航空服务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 12 月 19 日	2026 年 12 月 18 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	5,000,000.00	2025 年 01 月 14 日	2026 年 01 月 13 日	是
王普宇、胡晓玲	14,990,000.00	2025 年 01 月 22 日	2026 年 01 月 22 日	是
王普宇、胡晓玲	4,650,000.00	2025 年 02 月 11 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	5,000,000.00	2025 年 02 月 13 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	4,620,000.00	2025 年 02 月 20 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	4,650,000.00	2025 年 03 月 06 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	4,570,000.00	2025 年 03 月 13 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	3,620,000.00	2025 年 03 月 20 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	9,000,000.00	2025 年 02 月 20 日	2026 年 02 月 20 日	是
王普宇、胡晓玲	6,000,000.00	2025 年 03 月 03 日	2026 年 03 月 03 日	是
舟山天顺股权投资有限公司	13,300,000.00	2025 年 06 月 25 日	2026 年 06 月 25 日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,600,000.00	2025 年 04 月 27 日	2026 年 04 月 27 日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	4,400,000.00	2025 年 10 月 28 日	2026 年 06 月 18 日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	5,600,000.00	2025 年 10 月 30 日	2026 年 06 月 18 日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	30,000,000.00	2026 年 05 月 15 日	2026 年 06 月 15 日	是
海南天宇航空服务有限责任公司、王昱燃	5,000,000.00	2025 年 11 月 11 日	2026 年 01 月 31 日	是
海南天宇航空服务有限责任公司、王昱燃	10,000,000.00	2025 年 11 月 26 日	2026 年 01 月 31 日	是
王普宇、胡晓玲	12,000,000.00	2025 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 30 日	否
王普宇、胡晓玲	1,760,000.00	2026 年 02 月 13 日	2027 年 02 月 12 日	否
王普宇、胡晓玲	23,376,779.35	2026 年 03 月 17 日	2027 年 01 月 15 日	否
王普宇、胡晓玲	1,545,000.00	2026 年 04 月 24 日	2027 年 02 月 12 日	否
舟山天顺股权投资有限公司	6,600,000.00	2025 年 07 月 11 日	2026 年 07 月 11 日	否
舟山天顺股权投资有限公司	6,600,000.00	2025 年 07 月 18 日	2026 年 07 月 18 日	否
舟山天顺股权投资有限公司	6,600,000.00	2025 年 07 月 25 日	2026 年 07 月 25 日	否
舟山天顺股权投资有限公司	6,900,000.00	2025 年 07 月 31 日	2026 年 07 月 31 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	12,900,000.00	2025 年 12 月 10 日	2026 年 12 月 09 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	11,600,000.00	2025 年 12 月 17 日	2026 年 12 月 16 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	25,500,000.00	2026 年 01 月 20 日	2027 年 01 月 19 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	13,440,000.00	2026 年 04 月 29 日	2027 年 04 月 29 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	1,560,000.00	2026 年 05 月 13 日	2027 年 04 月 29 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	5,550,000.00	2026 年 01 月 12 日	2027 年 01 月 11 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	16,480,000.00	2026 年 01 月 19 日	2027 年 01 月 11 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	17,970,000.00	2026 年 01 月 26 日	2027 年 01 月 11 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2026 年 04 月 24 日	2027 年 04 月 23 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2026 年 06 月 11 日	2026 年 07 月 11 日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,000,000.00	2026 年 06 月 30 日	2026 年 12 月 30 日	否

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
玲				
舟山天顺股权投资有限公司、新疆天汇物流有限责任公司、王普宇、胡晓玲	50,000,000.00	2026 年 04 月 21 日	2029 年 04 月 21 日	否

关联担保情况说明

1. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 5,000,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供最高债权额 5,000,000.00 元连带责任保证。
2. 向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 6,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供主债务本金 6,000,000.00 元连带责任保证。
3. 向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供最高债权额 20,000,000.00 元连带责任保证。
4. 向交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行借款 5,000,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供最高债权额 5,000,000.00 元连带责任保证。
5. 向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 4,450,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供债权额 5,000,000.00 元连带责任保证。
6. 向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 550,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆天汇物流有限责任公司提供债权额 5,000,000.00 元连带责任保证。
7. 向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 4,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆华辰供应链有限责任公司提供主债务本金 4,000,000.00 元连带责任保证。
8. 向新疆天山农村商业银行股份有限公司开发区支行借款 10,000,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为新疆华辰供应链有限责任公司提供 10,000,000.00 元连带责任保证。
9. 向中国银行股份有限公司海口海甸支行借款 10,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司提供最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
10. 向兴业银行股份有限公司海口分行借款 9,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司提供最高本金余额 9,000,000.00 元连带责任保证。
11. 向海南银行股份有限公司借款 10,000,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司提供债权本金 10,000,000.00 元连带责任保证。
12. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 630,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。
13. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 630,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。
14. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 630,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。
15. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 630,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。
16. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 620,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。
17. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 1,250,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。
18. 向海口联合农村商业银行股份有限公司借款 1,870,000.00 元，系由新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限公司提供最高本金余额 30,000,000.00 元连带责任保证。

- [illegible]

41. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1,900,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限责任公司提供最高债权额 10,000,000.00 元连带责任保证。
42. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 4,490,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限责任公司提供最高债权额 10,000,000.00 元连带责任保证。
43. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1,360,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限责任公司提供最高债权额 10,000,000.00 元连带责任保证。
44. 向交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行借款 10,000,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司、新疆天顺供应链股份有限公司作为保证人为海南天宇航空服务有限责任公司提供最高债权额 10,000,000.00 元连带责任保证。
45. 向交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行借款 12,000,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 80,000,000.00 元连带责任保证。
46. 向交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行借款 1,760,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 80,000,000.00 元连带责任保证。
47. 向交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行借款 23,376,779.35 元,系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 80,000,000.00 元连带责任保证。
48. 向交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行借款 1,545,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 80,000,000.00 元连带责任保证。
49. 向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 6,600,000.00 元,系由舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供债权本金 40,000,000.00 元连带责任保证。
50. 向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 6,600,000.00 元,系由舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供债权本金 40,000,000.00 元连带责任保证。
51. 向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 6,600,000.00 元,系由舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供债权本金 40,000,000.00 元连带责任保证。
52. 向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 6,900,000.00 元,系由舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供债权本金 40,000,000.00 元连带责任保证。
53. 向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 12,900,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 100,000,000.00 元连带责任保证。
54. 向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 11,600,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 100,000,000.00 元连带责任保证。
55. 向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 25,500,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 100,000,000.00 元连带责任保证。
56. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 13,440,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 20,000,000.00 元连带责任保证。
57. 向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1,560,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 20,000,000.00 元连带责任保证。
58. 向新疆银行乌鲁木齐分行借款 5,550,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 40,000,000.00 元连带责任保证。
59. 向新疆银行乌鲁木齐分行借款 16,480,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 40,000,000.00 元连带责任保证。
60. 向新疆银行乌鲁木齐分行借款 17,970,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高债权额 40,000,000.00 元连带责任保证。
61. 向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,000,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供债权额 10,000,000.00 元连带责任保证。
62. 向新疆昌顺物流有限责任公司借款 10,000,000.00 元,系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人

为本公司提供最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。

63. 向中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,000,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供最高本金 10,000,000.00 元连带责任保证。

64. 向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行开立银行承兑汇票 49,999,800.00 元，系由王普宇、胡晓玲、新疆天汇物流有限责任公司、舟山天顺股权投资有限公司作为保证人为本公司提供债权本金余额最高不超过 50,000,000.00 元连带责任保证。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本公司关键管理人员薪酬	1,752,402.61	1,662,889.85

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳菲尼克斯货运代理有限公司	719,640.00	129.54	684,152.55	123.15
预付账款	深圳菲尼克斯货运代理有限公司	14,304,183.00		9,980,183.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乌鲁木齐天恒祥物业服务有限公司	165,965.76	
应付账款	舟山天顺股权投资有限公司	11,270.14	
其他应付款	舟山天顺股权投资有限公司	1,405,000.00	1,777,456.67

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2026 年 4 月，公司就与比利时航空公司包机合同纠纷仲裁事宜，向乌鲁木齐市头屯河区人民法院提起对新疆天顺中运航空服务有限责任公司追偿诉讼。2026 年 4 月 28 日，乌鲁木齐市头屯河区人民法院已审查通过公司立案申请。2026 年 7 月 31 日，公司收到新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市头屯河区人民法院《民事判决书》，判决被告新疆天顺中运航空服务有限责任公司向公司支付代偿款人民币 55,162,372.09 元及资金占用利息。截止本报告披露日，公司已向乌鲁木齐市头屯河区人民法院申请强制执行，执行案件尚在办理阶段，暂未产生执行结果，能否收回诉讼款尚存在不确定性，因无法估计可收回金额，故报告期内未对相关资产进行确认。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	320,815,640.61	270,019,552.84
1 至 2 年	7,880,222.52	50,928,137.08
2 至 3 年	46,215,445.30	3,282,269.36
3 年以上	141,233.66	4,566,313.66
3 至 4 年		910,402.50
4 至 5 年	141,233.66	2,067,686.97
5 年以上		1,588,224.19
合计	375,052,542.09	328,796,272.94

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	632,890.20	0.17%	353,786.34	55.90%	279,103.86
其中：					
客户 1	632,890.20	0.17%	353,786.34	55.90%	279,103.86
按组合计提坏账准备的应收账款	374,419,651.89	99.83%	18,429,084.81	4.92%	355,990,567.08
其中：					
组合 1：关联方款项	247,744,542.43	66.06%			247,744,542.43
组合 2：其他款项	126,675,109.46	33.78%	18,429,084.81	14.55%	108,246,024.65
合计	375,052,542.09	100.00%	18,782,871.15	5.01%	356,269,670.94
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	632,890.20	0.19%	353,786.34	55.90%	279,103.86
其中：					
客户 1	632,890.20	0.19%	353,786.34	55.90%	279,103.86
按组合计提坏账准备的应收账款	328,163,382.74	99.81%	12,933,133.20	3.94%	315,230,249.54
其中：					
组合 1：关联方款项	209,402,159.96	63.69%			209,402,159.96
组合 2：其他款项	118,761,222.78	36.12%	12,933,133.20	10.89%	105,828,089.58
合计	328,796,272.94	100.00%	13,286,919.54	4.04%	315,509,353.40

按单项计提坏账准备类别名称：新疆中基红色番茄产业有限公司五家渠分公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	632,890.20	353,786.34	632,890.20	353,786.34	55.90%	债务人进入破产重整程序，已明确的预清偿方案
合计	632,890.20	353,786.34	632,890.20	353,786.34		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方项			
1 年以内	247,692,061.27		
4 至 5 年	52,481.16		
合计	247,744,542.43		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（13）、应收账款”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	73,048,345.16	1,190,688.00	1.63%
1 至 2 年	7,322,566.50	1,560,438.92	21.31%
2 至 3 年	46,215,445.30	15,606,955.88	33.77%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	88,752.50	71,002.00	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	126,675,109.46	18,429,084.80	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（13）、应收账款”。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	12,933,133.20	353,786.34		13,286,919.54
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	5,827,031.09			5,827,031.09

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回	331,079.48			331,079.48
2026 年 6 月 30 日余额	18,429,084.81	353,786.34		18,782,871.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（13）、应收账款”。

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：

无。

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	341,255.11					341,255.11
按组合计提坏账准备的应收账款	12,945,664.43	5,827,031.09	331,079.48			18,441,616.04
合计	13,286,919.54	5,827,031.09	331,079.48			18,782,871.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	246,262,464.85		246,262,464.85	65.66%	
客户 2	42,933,175.94		42,933,175.94	11.45%	14,498,533.51
客户 3	28,055,875.31		28,055,875.31	7.48%	457,310.77
客户 4	14,275,639.44		14,275,639.44	3.81%	232,692.92
客户 5	5,363,320.53		5,363,320.53	1.43%	87,422.12
合计	336,890,476.07		336,890,476.07	89.83%	15,275,959.32

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,940,534.06	5,545,442.35
应收股利		5,778,600.00
其他应收款	40,492,554.92	50,195,411.16
合计	42,433,088.98	61,519,453.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合并范围内借款利息	1,940,534.06	5,545,442.35
合计	1,940,534.06	5,545,442.35

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无。

3) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
客户 1		5,778,600.00
合计		5,778,600.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,505,000.00	6,119,573.24
往来款	68,642,332.88	76,694,036.79
备用金	119,026.81	178,100.49
其他	41,070.11	18,004.00
合计	73,307,429.80	83,009,714.52

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,873,902.36	33,274,124.07
1 至 2 年	34,454,875.07	28,556,938.08
2 至 3 年	300,000.00	500,000.00
3 年以上	20,678,652.37	20,678,652.37
3 至 4 年	200.00	200.00

4 至 5 年	12,000.00	120,000.00
5 年以上	20,666,452.37	20,558,452.37
合计	73,307,429.80	83,009,714.52

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	44,077,896.85	60.13%	32,809,629.61	74.44%	11,268,267.24
其中：					
客户 1	9,315,168.50	12.71%	5,166,310.61	55.46%	4,148,857.89
客户 2	15,984,760.00	21.81%	8,865,350.65	55.46%	7,119,409.35
客户 3	18,777,968.35	25.62%	18,777,968.35	100.00%	
按组合计提坏账准备	29,229,532.95	39.87%	5,245.27	0.02%	29,224,287.68
其中：					
组合 1：关联方款项	12,150,684.02	16.57%			12,150,684.02
组合 2：其他款项	17,078,848.93	23.30%	5,245.27	0.03%	17,073,603.66
合计	73,307,429.80	100.00%	32,814,874.88	44.76%	40,492,554.92
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	44,077,896.85	53.10%	32,809,629.61	74.44%	11,268,267.24
其中：					
客户 1	9,315,168.50	11.22%	5,166,310.61	55.46%	4,148,857.89
客户 2	15,984,760.00	19.26%	8,865,350.65	55.46%	7,119,409.35
客户 3	18,777,968.35	22.62%	18,777,968.35	100.00%	
按组合计提坏账准备	38,931,817.67	46.90%	4,673.75	0.01%	38,927,143.92
其中：					
组合 1：关联方款项	24,510,684.02	29.53%			24,510,684.02
组合 2：其他款项	14,421,133.65	17.37%	4,673.75	0.03%	14,416,459.90
合计	83,009,714.52	100.00%	32,814,303.36	39.53%	50,195,411.16

按单项计提坏账准备类别名称：新疆中基红色番茄产业有限公司昌吉分公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	9,315,168.50	5,166,310.61	9,315,168.50	5,166,310.61	55.46%	综合考虑经营状况
合计	9,315,168.50	5,166,310.61	9,315,168.50	5,166,310.61		

按单项计提坏账准备类别名称：新疆中基红色番茄产业有限公司梧桐分公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	15,984,760.00	8,865,350.65	15,984,760.00	8,865,350.65	55.46%	综合考虑经营状况
合计	15,984,760.00	8,865,350.65	15,984,760.00	8,865,350.65		

按单项计提坏账准备类别名称：乌鲁木齐天力际通国际贸易有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 3	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35	100.00%	综合考虑经营状况
合计	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35	18,777,968.35		

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：关联方款项	12,150,684.02	0.00	0.00%
合计	12,150,684.02	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（15）、其他应收款”。

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：其他款项	17,078,848.93	5,245.27	0.03%
合计	17,078,848.93	5,245.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（15）、其他应收款”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	4,673.75	18,777,968.35	14,031,661.26	32,814,303.36
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	44,389.62			44,389.62
本期转回	43,818.10			43,818.10
2026 年 6 月 30 日余额	5,245.27	18,777,968.35	14,031,661.26	32,814,874.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节“第八节-第五章（15）、其他应收款”。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	32,814,303.36	44,389.62	43,818.10			32,814,874.88
合计	32,814,303.36	44,389.62	43,818.10			32,814,874.88

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	单位往来	18,777,968.35	5 年以上	25.62%	18,777,968.35
客户 2	单位往来	15,984,760.00	1-2 年	21.81%	8,865,350.65
客户 3	单位往来	9,315,168.50	1-2 年	12.71%	5,166,310.61
客户 4	单位往来	5,000,000.00	1 年以内	6.82%	
客户 5	单位往来	5,000,000.00	1-2 年	6.82%	
合计		54,077,896.85		73.78%	32,809,629.61

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	144,588,940.02	570,000.00	144,018,940.02	144,579,940.02	570,000.00	144,009,940.02
对联营、合营企业投资	18,340,839.80		18,340,839.80	18,196,607.50		18,196,607.50
合计	162,929,779.82	570,000.00	162,359,779.82	162,776,547.52	570,000.00	162,206,547.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆天顺供应链哈密有限责任公司	58,000,000.00						58,000,000.00	
富蕴县天顺供应链有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		570,000.00						570,000.00
新疆天汇物流有限责任公司	28,629,940.02						28,629,940.02	
新疆天世杰通供应链有限责任公司	7,730,000.00						7,730,000.00	
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	4,750,000.00						4,750,000.00	
霍尔果斯达尔道科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
海南天宇航空服务有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
天德欣（海南）供应链有限公司	2,150,000.00						2,150,000.00	
山西天铭供应链管理服务有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
新疆陆港畅联供应链物流有限公司	500,000.00						500,000.00	
西藏中锦安达供应链管理有限公司			9,000.00				9,000.00	
陕西乾泰吉宇国际货运有限责任公司	50,000.00						50,000.00	
合计	144,009,940.02	570,000.00	9,000.00				144,018,940.02	570,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆宝顺新兴供应链有限公司	18,196,607.50				144,232.30						18,340,839.80	
小计	18,196,607.50				144,232.30						18,340,839.80	
合计	18,196,607.50				144,232.30						18,340,839.80	

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

无。

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

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,406,660.43	194,853,649.75	451,034,653.65	440,449,308.98
其他业务	1,724,593.25	1,126,854.06	1,302,320.07	703,703.64
合计	201,131,253.68	195,980,503.81	452,336,973.72	441,153,012.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81
其中：				
国际航空物流服务	80,925,134.85	80,125,134.85	80,925,134.85	80,125,134.85
第三方物流业务	112,478,799.82	108,960,971.49	112,478,799.82	108,960,971.49
供应链管理业务	4,140,930.40	4,649,194.19	4,140,930.40	4,649,194.19

物流园区经营	1,861,795.36	1,118,349.22	1,861,795.36	1,118,349.22
其他业务	1,724,593.25	1,126,854.06	1,724,593.25	1,126,854.06
按经营地区分类	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81
其中：				
疆外	93,495,234.30	89,972,167.14	93,495,234.30	89,972,167.14
疆内	107,636,019.38	106,008,336.67	107,636,019.38	106,008,336.67
市场或客户类型	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81
其中：				
境内	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81
境外				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81
其中：				
时点	198,451,838.69	195,980,503.81	198,451,838.69	195,980,503.81
时段	2,679,414.99		2,679,414.99	
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81
其中：				
直销	200,559,363.27	195,980,503.81	200,559,363.27	195,980,503.81
代理	571,890.41		571,890.41	
合计	201,131,253.68	195,980,503.81	201,131,253.68	195,980,503.81

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

收入的确认标准及说明见本节“第八节第五章（31）、收入”；按商品转让时间分类不包含《企业会计准则第 21 号—租赁》确认的租赁收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 227,369,242.07 元，其中，102,677,983.97 元预计将于 2026 年下半年度确认收入，122,541,302.10 元预计将于 2027 年度确认收入，2,149,956.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不适用	不适用	0.00
合计		0.00

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	144,232.30	1,491,774.26
其他	-18,974.42	-125,706.06
合计	125,257.88	1,366,068.20

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-115,818.52	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	673,530.72	当期递延收益的摊销
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	-24,156.80	金融资产公允价值变动收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	32,967.75	向非金融企业收取的资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,430.32	
减：所得税影响额	-22,928.09	
少数股东权益影响额（税后）	-7,407.29	
合计	502,428.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
航空运输补贴冲减成本	128,608,196.12	根据运输业务由相关政府部门划拨补贴款

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.56%	-0.0500	-0.0500
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.66%	-0.0533	-0.0533

