

新疆天顺供应链股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-057

【2024 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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苏旭霞及会计机构负责人(会计主管人员)赵志成声明：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—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	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	21
第五节	环境和社会责任	22
第六节	重要事项	24
第七节	股份变动及股东情况	34
第八节	优先股相关情况	39
第九节	债券相关情况	40
第十节	财务报告	41

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 2024 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（原新疆天顺投资集团有限公司），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
阜康天顺公司	指	阜康市天顺物流有限公司，公司全资子公司
伊犁天勤公司	指	伊犁天勤供应链有限公司，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
天汇汇丰公司	指	新疆天汇汇丰供应链有限责任公司，公司全资孙公司
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
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
天顺星辰公司	指	新疆天顺星辰供应链有限公司，公司全资子公司
天恒际通公司	指	新疆天恒际通供应链有限公司，公司控股子公司
天宇力合公司	指	新疆天宇力合供应链有限责任公司，公司全资子公司
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，公司控股子公司
汉通跨境公司	指	新疆汉通跨境物流有限责任公司，公司控股孙公司
西安乾泰公司	指	西安乾泰吉宇航空服务有限责任公司，公司控股孙公司
喀什乾泰公司	指	喀什乾泰航空服务有限责任公司，公司控股孙公司
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
海南天运公司	指	海南天运国际货运代理有限公司，公司控股孙公司
海南天衡公司	指	天衡国际货运代理（海南）有限公司，公司控股孙公司
天顺达公司	指	新源县天顺达供应链有限公司，公司全资子公司
天顺思迅公司	指	新疆天顺思迅供应链有限公司，公司全资子公司
鑫盛鲜科公司	指	海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司，公司控股子公司
企茂公司	指	新疆企茂供应链有限公司，公司全资子公司
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
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
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
宝顺新兴哈密分公司	指	新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司，重要的联营企业分公司
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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）	天顺股份		
公司的外文名称（如有）	Xinjiang 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	0991-3792602	0991-3792602
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 2023 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 2023 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）	493,233,699.31	606,080,861.19	-18.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,910,911.23	13,603,362.93	-41.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,817,104.55	10,396,614.46	-5.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-163,588,975.16	112,812,491.55	-245.01%
基本每股收益（元/股）	0.0727	0.1251	-41.89%
稀释每股收益（元/股）	0.0727	0.1251	-41.89%
加权平均净资产收益率	1.53%	2.41%	-0.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,017,160,173.51	837,597,220.95	21.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	518,015,310.68	513,426,134.26	0.89%

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）	8,023.54	处置固定资产净收益
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）	700,678.28	计入当期损益的政府补贴及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	-310,346.56	金融资产公允价值变动损失
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	359,622.30	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	-3,061,552.44	主要系本期支付证监局罚款所致
减：所得税影响额	-400,514.77	
少数股东权益影响额（税后）	3,133.21	
合计	-1,906,193.32	

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	52,158,000.00	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

报告期内，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。积极抓好生产经营，凭借着优质专业的服务以及对行业的深耕细作，确保了各项业务正常运行，有效保证了已有客户的需求，并持续加强市场开拓。报告期内，公司实现营业收入 49,323.37 万元，归母净利润 791.09 万元，同比下降 41.85%。对公司主要经营情况产生的影响因素为：（1）在全球货运需求持续增长的积极态势下，公司抓住这一有利时机，实现了业务的快速增长。公司积极开拓执飞了乌鲁木齐-维也纳、乌鲁木齐-特拉维夫、海口-伯恩茅斯、海口-米兰、杭州-温哥华等在内的多条货运航线，报告期内飞行航班达到 176 架次，同比大幅提升，国际航空货运业务实现营业收入 21,460.36 万元，较去年同期增加 25,389.85%，实现毛利 931.19 万元，较去年同期增加 64.95%；（2）报告期内，公司积极拓展番茄酱出口贸易及港口煤炭供应链业务，供应链管理业务实现营业收入 10,928.32 万元，较去年同期增加 37.46%；实现毛利 474.51 万元，较去年同期增加 380.46%；（3）报告期内，受客户招标线路及市场供需变动影响，市场竞争加剧，疆外客户中标订单执行量减少，疆内客户单吨运距毛利降低，第三方物流业务实现营业收入 15,416.42 万元，较去年同期减少 69.23%；实现毛利 1,925.28 万元，较去年同期减少 53.92%。

1. 第三方物流

报告期内，公司顺应市场需求，把握业务动向，适应市场变化，根据不同时期的车源变化、市场变化，精准把控成本价格。同时公司积极加强信用体系与品牌建设，积极巩固客户关系，延伸服务链，加强服务意识、提升服务质量，在服务好已有第三方市场的同时，积极挖掘和强化企业的竞争优势，积极拓展业务新市场，努力保障第三方物流业务的稳步开展。

2. 供应链业务

报告期内，公司继续巩固供应链业务发展优势，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，创新、完善供应链模式，进一步提升供应链业务管理水平。

3. 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，主动与相关政府主管部门对接，克服诸多困难，按要求完善园区运行保障设施设备，健全消防安全管理，组建物流园区安保队伍，保证了园区的安全、平稳、有序运营。其中苏州路园区全年重点强化安全生产管理、消防安保等工作，确保园区的正常运营，同时积极开展经营招商工作。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。哈密园区在做好安全生产管理、消防安保等工作的同时，积极开展经营与招商工作。

4. 国际业务

公司紧跟国家“一带一路”倡议的步伐，积极融入新疆“交通枢纽中心”和“商贸物流中心”建设，积极布局全球化的物流供应链服务网络，大力拓展航空、国际公铁联运等业务，并不断筑牢业务根基，加强各业务领域融合衔接，努力实现各业务板块、各服务形态的无缝对接。

（1）国际航空货运

报告期内，公司以乌鲁木齐为中心开通了维也纳、特拉维夫等多条全货机包机航线；在海口开设海口至伯恩茅斯、米兰等多条国际货运航线；在杭州开设了杭州至温哥华航线；在三亚开设了三亚至曼谷定班客运航线。公司通过精细化运作，将进出口电商全链条服务纳入业务体系，以智慧物流为抓手，为终端客户提供更优的服务体验的同时，持续探索与临空产业相关的机场、仓储、贸易、深加工等外延业务。随着“空中丝绸之路”的开通，以及国际货运业务吞吐量大幅上升，公司正为新疆、海口临空经济的发展、为自治区商贸物流核心区建设做出重要贡献。

（2）国际铁路业务

公司致力于服务丝绸之路经济带核心区建设，助力国际陆港区发展，推进中欧（亚）班列高质量开行。报告期内，开行了阿拉木图、塔什干、格鲁吉亚、意大利等中亚、中欧方向的班列，运载货物涵盖日用百货、服装鞋帽、机械设备、

水暖建材、汽车零配件、疆内农产品等百余种类。同时，打造跨“两海”（里海、黑海）班列线路。加强与长三角、珠三角等地区的物流承载城市开展物流枢纽合作，积极与南向陆海新通道开展合作，深化与石河子、巴州等地企业的疆内物流合作，立足新疆本地产品资源，开行至格鲁吉亚、土耳其等地班列，助力新疆特色农产品走出去。

5. 信息化建设

报告期内，公司结合实际需求，新增研发综合业务管理系统和市场情报管理系统，主要是为了实现经营数据实时汇总分析和公司对重点线路运价以及大宗货物交易价格的收集和分析；同时，不断优化和完善了新亚欧 E 路通物流平台、航空货代管理系统等业务信息系统。所有信息系统的运行都是为公司各项业务顺利开展提供支持，并进一步提升公司管理水平。

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。公司被中国道路运输协会授予“中国道路运输百强诚信企业”、“中国物流行业最具投资价值企业”。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，将新的物流需求提供给原有合作良好的物流服务商，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，并将其复制拓展至其他客户，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。公司在疆内外客户资源竞争方面已建立了领先优势。

（三）规模优势

公司拥有丰富的客户资源以及外协运输资源。通过领先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，大大降低外协对象的空载率，从而有效降低整体运输成本，同时公司借助客户资源积极拓展供应链管理业务。目前公司业务已经进入良性循环的周期，形成了长期有效的竞争优势，并为公司未来的业务持续增长创造越来越坚实的基础。

（四）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，通过不断的积累和发展，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，是疆内为数不多的可以为客户设计、实施和运行整个采购、物流、仓储和分销完整供应链管理服务的物流企业。本公司已形成了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，公司已形成以第三方物流为基础，以物流园区经营为支撑，以供应链管理、国际物流为拓展方向的业务结构，这种业务结构不仅稳定完整，同时也具有较强的扩张能力，是一种极具抗风险能力和竞争力的业务结构，使得公司在市场竞争中处于有利地位。

（五）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，物流业务呈平稳增长态势，牢牢占据疆内大宗货物物流企业中的领先地位。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铁路、公路、航空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。

（六）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，上述系统的实施覆盖了公司在全国范围内的订单承接、运作、结算，提高了对客户业务接待处理速度，充分实现了各部门之间数据及时同步；解决了因业务量大而产生的数据信息共享矛

盾，实现业务数据的统一化、规范化、便捷化，降低运营成本，减少了人为操作失误，提高了工作效率。同时，通过该系统对运输车辆的定位，公司可以充分利用车辆的运能、运力，提高了货物配载率，降低了车辆空驶率，一方面大幅提高了调度效率和车辆使用效率，为企业节省了费用；另一方面提高了派车和送达的及时率和准确率，提升客户满意度，进一步增强了企业实力和竞争力。公司已在疆内物流信息化建设方面处于行业领先水平。

（七）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供应链解决方案；同时公司主要核心管理者均多年从事于供应链管理业务，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。

（八）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。随着一系列支持新疆经济发展政策的出台，新疆第三方物流、供应链行业的发展空间巨大。然而新疆地区地域辽阔，城际距离远，大部分疆外企业目前无法构建形成覆盖全疆的物流网络。本公司作为疆内第三方物流、供应链管理的龙头企业，可充分利用现有的区域市场优势和服务网络优势，迅速占领市场。

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	493,233,699.31	606,080,861.19	-18.62%	
营业成本	460,519,006.11	554,725,509.15	-16.98%	
销售费用	5,483,778.47	7,156,490.09	-23.37%	报告期内职工薪酬减少所致
管理费用	10,410,168.47	14,856,315.16	-29.93%	报告期内职工薪酬及咨询服务费减少所致
财务费用	4,630,322.18	7,184,775.24	-35.55%	报告期内银行借款利息费用减少所致
所得税费用	1,598,850.35	4,493,454.99	-64.42%	报告期内计提所得税费用减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-163,588,975.16	112,812,491.55	-245.01%	报告期内支付国际航空货运运费及采购货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-856,433.66	-1,228,040.95	30.26%	报告期内购买资产减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	116,346,959.66	-118,077,304.95	198.53%	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	-48,098,449.16	-6,492,854.35	-640.79%	报告期内支付采购货款增加所致
投资收益	1,822,085.38	975,370.67	86.81%	报告期内确认联营企业投资收益增加所致
公允价值变动收益	-419,570.51	-9,859.18	-4,155.63%	报告期内金融资产公允价值变动损失增加所致
信用减值损失	1,823,462.67	8,371,005.06	-78.22%	报告期内收回应收款项，坏账准备转回所致
资产处置收益	8,023.54	-55,419.79	114.48%	报告期内处置资产收益增加所致
营业外收入	62,636.69		100.00%	报告期内收取违约金所致
营业外支出	3,124,189.13	309,582.51	909.16%	报告期内支付证监局罚款所致

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	493,233,699.31	100%	606,080,861.19	100%	-18.62%
分行业					
现代物流业	493,233,699.31	100.00%	606,080,861.19	100.00%	-18.62%
分产品					
第三方物流业务	154,164,193.48	31.26%	501,068,695.19	82.67%	-69.23%
供应链管理业务	109,283,238.86	22.16%	79,501,559.81	13.12%	37.46%
国际航空物流服务	214,603,646.57	43.51%	841,918.19	0.14%	25,389.85%
国际铁路物流服务	12,256,789.89	2.48%	20,284,598.14	3.35%	-39.58%
物流园区经营	2,491,790.06	0.51%	2,722,585.50	0.45%	-8.48%
其他业务	434,040.45	0.09%	1,661,504.36	0.27%	-73.88%
分地区					
新疆维吾尔自治区内	142,722,348.36	28.94%	362,094,790.28	59.74%	-60.58%
新疆维吾尔自治区外	350,511,350.95	71.06%	243,986,070.91	40.26%	43.66%

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	478,051,078.91	444,741,279.45	6.97%	-17.78%	-16.56%	-1.36%
分产品						
第三方物流业务	154,164,193.48	134,911,394.51	12.49%	-69.23%	-70.63%	4.15%
供应链管理业务	109,283,238.86	104,538,151.67	4.34%	37.46%	33.15%	3.10%
国际航空物流服务	214,603,646.57	205,291,733.27	4.34%	25,389.85%	-4,374.04%	-666.16%
分地区						
新疆维吾尔自治区内	139,226,310.33	122,671,792.53	11.89%	-59.30%	-61.92%	6.07%
新疆维吾尔自治区外	338,824,768.58	322,069,486.92	4.95%	41.56%	52.75%	-6.97%

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	1,822,085.38	16.15%	报告期内确认对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	-419,570.51	-3.72%	报告期内金融资产公允价值变动损失	否
营业外收入	62,636.69	0.56%	报告期内收取违约金	否
营业外支出	3,124,189.13	27.69%	报告期内支付证监局罚款	否
其他收益	700,678.28	6.21%	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	1,823,462.67	16.16%	报告期内收回应收款项，坏账准备转回	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	124,488,220.85	12.24%	170,555,245.28	20.36%	-8.12%	报告期内预付款项增加导致货币资金减少
应收账款	282,782,685.22	27.80%	238,599,764.72	28.49%	-0.69%	
存货	170,382,651.18	16.75%	78,615,339.18	9.39%	7.36%	报告期内采购库存商品增加
投资性房地产	113,989,980.88	11.21%	115,642,050.46	13.81%	-2.60%	
长期股权投资	22,213,901.75	2.18%	20,391,816.37	2.43%	-0.25%	
固定资产	37,883,309.74	3.72%	39,555,259.64	4.72%	-1.00%	
使用权资产	280,851.12	0.03%	619,591.45	0.07%	-0.04%	
短期借款	300,279,359.84	29.52%	144,083,555.59	17.20%	12.32%	报告期内取得银行借款增加
合同负债	19,898,481.68	1.96%	2,046,666.49	0.24%	1.72%	报告期内预收航空业务客户款项增加
租赁负债			174,310.08	0.02%	-0.02%	
应收款项融资			19,789,355.35	2.36%	-2.36%	报告期内银行承兑汇票到期托收
预付款项	101,512,804.21	9.98%	29,035,359.11	3.47%	6.51%	报告期内预付采购商品及服务的款项增加
其他应收款	34,300,149.06	3.37%	15,244,105.86	1.82%	1.55%	报告期内支付押金及保证金增加
其他流动资产	25,878,517.76	2.54%	11,813,168.55	1.41%	1.13%	报告期内待抵扣进项税额增加
应付票据	30,000,000.00	2.95%			2.95%	报告期内以票据结算的应付采购款增加
一年内到期的非流动负债	170,773.38	0.02%	21,745,096.18	2.60%	-2.58%	报告期内归还一年内到期的短期借款

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）	759,892.68	-310,346.56						449,546.12
5. 其他非流动金 融资产	20,116,665.54	-109,223.95						20,007,441.59
金融资产小计	20,876,558.22	-419,570.51						20,456,987.71

上述合计	20,876,558.22	-419,570.51						20,456,987.71
金融负债	0.00	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

项目	期末（元）			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,635,341.40	7,635,341.40	冻结资金	保函证保证金、ETC 押金、涉诉账户冻结资金
应收票据	8,425,000.00	8,425,000.00	借款质押	借款质押
固定资产	21,584,484.87	15,406,226.68	借款抵押	借款抵押
无形资产	7,741.34	5,935.13	借款抵押	借款抵押
投资性房地产	139,746,398.24	113,005,028.84	借款抵押	借款抵押
合计	177,398,965.85	144,477,532.05		

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
36,218,646.45	240,000.00	14,991.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新疆天汇物流有限责任公司	第三方物流及供应链管理业务	收购	24,678,646.45	100.00%	自有资金	无	长期	第三方物流及供应链管理业务	已完成工商登记	7,685,393.19	7,685,393.19	否	2024年04月12日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》
天德欣（海南）供应链有限公司	供应链管理业务	新设	2,150,000.00	51.00%	自有资金	新疆德正能源有限公司、李晓华、王丽	长期	供应链管理业务	已完成工商登记	50,389.70	50,389.70	否		
合计	--	--	26,828,646.45	--	--	--	--	--	--	7,735,782.89	7,735,782.89	--	--	--

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
新疆天汇物流有限责任公司	子公司	第三方物流及供应链管理业务	5,000,000.00	156,991,934.41	50,430,163.08	98,815,455.85	9,289,557.71	7,685,393.19
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	69,308,398.17	18,807,852.59	165,263,336.71	4,898,205.45	4,752,374.43
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	子公司	国际航空物流服务	5,000,000.00	22,054,742.83	3,737,231.15	20,707,600.79	1,880,582.90	1,919,571.68
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	23,392,707.15	11,974,728.33	12,162,593.51	-1,088,588.61	-1,088,588.61

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

1. 新疆天汇物流有限责任公司成立于 2015 年 8 月 18 日，是本公司控股子公司，法定代表人：马新平，注册资本：500 万元人民币，注册地址：新疆昌吉州奇台县天山东部物流园农丰区 4-106。许可经营项目：道路普通货物运输；销售：汽车用品、水泥、粉煤灰、石膏、脱硫石膏、炉渣、石灰石、废石灰石沫、建材、煤炭、焦炭、兰炭、钢材、生铁、PVC；货物装卸、搬运服务；汽车租赁；建筑工程机械与设备租赁；铁路货物运输；铁路货物运输代理（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）。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产：156,991,934.41 元，净资产：50,430,163.08 元，营业收入：98,815,455.85 元，营业利润：9,289,557.71 元，净利：7,685,393.19 元。报告期内，受市场环境、公司策略调整、竞争加剧，客户招标报价模式调整等多种因素影响，公司供应链管理业务萎缩，运输及贸易业务量较去年同期下降 32.84%，营业收入较上年同比下降 69.44%，净利润较上年同比下降 68.85%；

2. 海南天宇航空服务有限责任公司成立于 2021 年 3 月 24 日，是本公司全资子公司，法定代表人：王昱燃，注册资本：3,000 万元人民币，注册地址：海南省海口市江东新区桂林洋大道罗牛山电商大厦 11 楼 1108。许可经营项目：报关业务；公共航空运输；道路货物运输（网络货运）；道路货物运输（不含危险货物）；货物进出口；进出口代理；技术进出口；食品互联网销售（销售预包装食品）；酒类经营（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）。一般项目：集装箱租赁服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；海上国际货物运输代理；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；无船承运业务；仓储设备租赁服务；铁路运输辅助活动；机械设备租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；成品油批发（不含危险化学品）；国内货物运输代理；国际货物运输代理；航空国际货物运输代理；陆路国际货物运输代理；航空运输货物打包服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；装卸搬运；运输货物打包服务；道路货物运输站经营（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产：69,308,398.17 元，净资产：18,807,852.59 元，营业收入：165,263,336.71 元，营业利润：4,898,205.45 元，净利：4,752,374.43 元。报告期内，在全球货运需求增长拉动的有利背景下，实现了货运和客运的业务齐头并进，同时按照相关政策确认应收政府补贴，使营业收入较上年上升 642.86%，上年同期收到政府补贴款项，转回坏账，导致净利润较上年同比下降 40.28%；

3. 新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司成立于 2020 年 1 月 2 日，是本公司控股子公司，法定代表人：张铁，注册资本：500 万元人民币，注册地址：新疆乌鲁木齐高新区（新市区）迎宾路 1341 号。许可经营项目：国内、国际航空货运代理服务；货物报关代理服务；货物检验代理服务；民航信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产：22,054,742.83 元，净资产：3,737,231.15 元，营业收入：20,707,600.79 元，营业利润：1,880,582.9 元，净利：19,919,571.68 元。报告期内，在全球货运需求增长拉动的有利背景下，公司抓住有利时机，积极开拓货运航线，使营业收入较上年同比上升 7,422.26%，净利润较上年同比上升 1,525.13%；

4. 乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司成立于 2018 年 04 月 27 日，是本公司控股子公司，法定代表人：刘朝阳，注册资本：1,000 万元人民币，注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区赛里木湖路 133 号。许可经营项目：多式联运、普通货物的装卸、仓储、加工、包装、理货、集装箱堆放、拼装箱及相关信息处理；仓储服务；国内、国际货运代理，国际铁路货物运输服务。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产：23,392,707.15 元，净资产：11,974,728.33 元，营业收入：12,162,593.51 元，营业利润：-1,088,588.61 元，净利：-1,088,588.61 元。报告期内，受市场竞争加剧因素影响，班列发运量同比下降 57.81%，同时因班列补贴政策的调整，公司及时调整了经营战略，使营业收入上年同比下降 38.82%，净利润同比下降 140.35%。

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，客户类型覆盖了包括供应商、制造商、采购商和零售商等在内的物流网络所有环节。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、“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

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	47.40%	2024 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 02 日	2024 年第一次临时股东大会决议
2023 年度股东大会决议	年度股东大会	47.49%	2024 年 05 月 07 日	2024 年 05 月 08 日	2023 年度股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董建恩	监事	离任	2024 年 03 月 13 日	个人原因
张丽丽	监事	被选举	2024 年 04 月 01 日	经 2024 年第一次临时股东大会选举通过

三、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。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识。严格遵守国家及地方环境保护法律和法规，把环境保护和安全生产作为企业日常生产经营的基本要求。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、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。公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并请律师出席见证；完善治理结构，公司高度重视内部控制体系的建设，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了符合上市公司要求并适应行业特点的内部控制体系，不断完善股东大会、董事会、监事会制度，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；提高公司经营效率和经营成果，努力维护和提升股东利益。同时，公司以积极开放的态度，秉承公开、公正、公平的原则与每位投资者对话，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情况、经营业绩、业绩亮点及投资价值，有效保障了全体股东的合法权益。

2. 职工权益的爱护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司尊重和维护员工的个人权益，与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利奖励，享有法定节假日，加大员工餐的管理力度，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，并不断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，开展多种活动丰富员工业余生活，提升员工素质。同时，公司根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充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。

3. 与供应商和客户的维护

公司作为“中国道路运输百强诚信企业”、“守合同重信用企业”，一直以来坚持“以客户为中心，实现企业可持续发展”的经营理念 and “用心服务”的服务理念，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台；公司遵循平等、互利、共赢的原则，不断优化供应商管理，加强监督考核，为供应商提供帮助，协助提升

完善供应商的发展；公司以共赢互惠为原则，不断加强与客户的互动沟通，充分了解客户的需求，及时满足客户的基本需求和个性化需求，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

4. 环保和安全的双监护

安全无小事，环保是大事。在此问题上，公司认真贯彻落实国家环保法律法规和标准规范，不断挖掘节能潜力，在对设备、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种措施，实现全员节能，杜绝浪费，不断提高资源的利用率、降低能源耗用；在安全工作中，公司牢固树立安全发展理念，强化底线思维和红线意识，加大安全生产教育力度，不断完善安全生产、环境保护等相关制度，完善建立安全经营体系。全力抓好企业安全环保工作，确保生产经营的平稳运行。

5. 社会责任

公司重视并勇于担当社会责任，自觉积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。借助扶贫平台，采购属地帮扶地区特色农特产品，带动农民增收增收。

第六节 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、监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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
其他未达到重大的诉讼事项(已结案)	433.6	否	公司已胜诉或已结案	对公司无重大影响	—		
其他未达到重大的诉讼事项(未结案)	5,171.46	是,已预计负债	<p>1、公司与 ASL AirlinesBelgium SA(比利时航空公司,以下简称“ASL”)运输合同纠纷。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com)上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》。根据《民事诉讼法》,伦敦商事仲裁法院对 ASL 与公司运输合同纠纷的仲裁裁定还需要国内法院承认和执行。</p> <p>2、新疆托克逊县新新望布煤炭销售有限公司诉公司控股子公司新疆天恒际通供应链有限公司仓储费纠纷该诉讼尚未结案,处于审理阶段。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com)上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》。</p> <p>3、其他诉讼按程序推进,尚未结案。</p>	<p>1、公司与 ASL 运输合同纠纷的仲裁结果还需要国内法院承认和执行。</p> <p>2、其他诉讼处于审理阶段,以上诉讼对公司无重大影响。</p>	—	2023 年 10 月 19 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com)上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》

九、处罚及整改情况

☑适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
新疆天顺供应链股份有限公司	其他	1. 未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易；2. 2022 年半年度报告存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 3,000,000 元罚款	2024 年 06 月 06 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 上的《关于公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》
王普宇	实际控制人	1. 未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易；2. 2022 年半年度报告存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 4,350,000 元罚款	2024 年 06 月 06 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 上的《关于公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》
胡晓玲	实际控制人	1. 未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易；2. 2022 年半年度报告存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 1,100,000 元罚款	2024 年 06 月 06 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 上的《关于公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》
丁治平	高级管理人员	1. 未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易；2. 2022 年半年度报告存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 900,000 元罚款	2024 年 06 月 06 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 上的《关于公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》
苏旭霞	高级管理人员	1. 未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易；2. 2022 年半年度报告存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 900,000 元罚款	2024 年 06 月 06 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 上的《关于公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》
马新平	其他	1. 未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易；2. 2022 年半年度报告存在重大遗漏。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 700,000 元罚款	2024 年 06 月 06 日	具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com) 上的《关于公司及相关责任人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》

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

1. 因业务需要，公司及公司子公司新疆天汇物流有限责任公司与公司控股股东新疆天顺投资集团有限公司控股孙公司中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司签署了《物流服务协议》。由中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司负责公司及上述子公司的铁路货物运输物流服务并办理铁路专用线内服务相关配套服务。

2. 为了更好的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 9.2 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 2023 年年度股东大会审议通过本议案之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。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（2%/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
《关于公司及子公司签订服务协议暨关联交易的公告》	2024 年 02 月 06 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司及子公司签订服务协议暨关联交易的公告》
《关于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》	2024 年 04 月 12 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于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》
《2023 年度股东大会决议公告》	2024 年 05 月 08 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2023 年度股东大会决议公告》

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
新疆华辰供应链有限责任公司	2023年04月27日	4,000	2023年09月01日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年6月21日起至2025年6月21日	否	否
新疆华辰供应链有限责任公司	2023年04月27日	4,000	2023年12月23日	1,000	连带责任担保	无	无	自主合同项下债务履行债务期限届满之日起三年	否	否
新疆华辰供应链有限责任公司	2023年04月27日	4,000	2024年02月28日	900	连带责任担保	无	无	三年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2023年04月27日	11,000	2023年11月21日	1,000	连带责任担保	无	无	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2023年04月27日	11,000	2023年12月23日	1,000	连带责任担保	无	无	自主合同项下债务履行债务期限届满之日起三年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2023年04月27日	11,000	2023年12月30日	800	连带责任担保	无	无	主债权期限为一年	否	否
新疆天汇物流有限责任公司	2023年04月27日	11,000	2024年01月10日	1,000	连带责任担保	无	无	自主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	2024年04月12日	11,000	2024年05月14日	500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			21,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			2,400			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			21,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			7,090			
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	实际发生日期	实际	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履	是否为关

披露日期	度	担保 金额	(如有)	(如有)	行完毕	关联方担保
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）	21,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,400
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	21,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				7,090
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						13.69%
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）						7,090
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）						7,090
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、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2024 年 1 月，公司与交通银行股份有限公司新疆区分行签订了《保证合同》（编号：240500009），同意为公司控股子公司新疆天汇物流有限责任公司与交通银行股份有限公司新疆区分行签订的 1,000 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间为自主债务履行期限届满之日后三年止。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 12 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《对外担保进展公告》。

2024 年 2 月，公司与华夏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：WLMQZXZI(高保)240001），同意为公司控股孙公司新疆华辰供应链有限责任公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订的 900 万元人民币借款提供连带责任保证担保。保证期间为三年。具体内容详见公司于 2024 年 2 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》。

2024 年 5 月，公司与华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了《保证合同》（编号：WLMQZX21(高保)230035），同意为公司控股子公司新疆天汇物流有限责任公司与华夏银行股份有限公司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。保证期间为三年。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 14 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《对外担保进展公告》。

2024 年 6 月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了《保证合同》（编号：ZB6009202400000022），同意为公司控股子公司新疆天汇物流有限责任公司与上海浦东发展银行股份有限公司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。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 27 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《对外担保进展公告》。该次担保未实际履行。

2. 2024 年 1 月，公司使用闲置自有资金人民币 2,000 万元在授权范围内购买了申万宏源证券有限公司龙鼎国债嘉盈新客专享（上市公司）92 期收益凭证产品，该产品为保本固定收益型+浮动收益，产品预期收益率：3.25%（年化）。具体详见公司于 2024 年 1 月 27 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》。

3. 公司于 2023 年 2 月 5 日召开第五届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于公司及子公司签订服务协议暨关联交易的议案》，公司及公司子公司新疆天汇物流有限责任公司分别与中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司签订《物流服务协议》。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 6 日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于公司及子公司签订服务协议暨关联交易的公告》、《第五届董事会第二十二次临时会议决议的公告》。

4. 2024 年 3 月 13 日，公司收到监事董建恩女士提交的书面辞职报告。董建恩女士因个人原因辞去公司监事的职务。2024 年 3 月 14 日和 2024 年 4 月 1 日，公司分别召开第五届监事会第二十次临时会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司监事的议案》，公司补选张丽丽女士为第五届监事会监事。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 15 日、2024 年 4 月 2 日刊登在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上《关于公司监事离职暨补选监事的公告》《2024 年第一次临时股东大会决议公告》等公告。

5. 为进一步整合公司内部资源，强化协同效应，提高整体运作效率，实现公司总体经营目标，公司与天汇子公司少数股东王多智签订《股权转让协议》，以人民币 24,678,646.45 元收购王多智持有的天汇子公司 45%的股权。本次股权收

购完成后，天汇子公司将成为公司全资子公司。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 12 日、2024 年 5 月 14 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》、《关于收购控股子公司少数股东股权的进展暨完成工商变更登记的公告》等公告。

6. 2024 年 5 月，公司及相关责任人先后收到中国证券监督管理委员会新疆监管局下发的《行政处罚事先告知书》（〔2024〕8 号）、《行政处罚决定书》（〔2024〕8 号）。因公司未及时披露控股股东及其关联方非经营性资金占用的关联交易和 2022 年半年度报告存在重大遗漏的违法事实，公司及相关责任人被中国证券监督管理委员会行政处罚。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 3 日、2024 年 6 月 6 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上《关于公司及相关负责人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚事先告知书〉的公告》、《关于公司及相关负责人收到中国证券监督管理委员会新疆监管局〈行政处罚决定书〉的公告》等公告。

7. 经公司逐条自查，导致公司其他风险警示的因素已经消除。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则（2024 年修订）》的相关规定，于 2024 年 6 月 6 日召开第五届董事会第二十六次临时会议，审议通过《关于申请撤销其他风险警示的议案》，并向深圳证券交易所申请撤销公司股票交易其他风险警示。公司股票自 2024 年 6 月 13 日开市起撤销其他风险警示，证券简称由“ST 天顺”变更为“天顺股份”，证券代码仍为“002800”，撤销其他风险警示后，公司股票交易日的涨跌幅限制由 5% 变更为 10%。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 12 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上《关于撤销其他风险警示暨停复牌的公告》等公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 2024 年 2 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新疆天宇力合供应链有限责任公司、公司全资子公司新疆天顺思迅供应链有限公司、公司全资子公司新源县天顺达供应链有限公司、公司全资子公司新疆中天达物流有限责任公司。具体详见公司于 2024 年 2 月 6 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于注销子公司的公告》。

2. 2024 年 2 月和 3 月，根据乌政办〔2018〕92 号《关于印发乌鲁木齐国际（地区）航线客运货运补贴专项资金管理暂行办法的通知》，新疆天顺供应链股份有限公司下属控股子公司新疆乾泰吉宇航空服务有限公司分别获得新疆机场（集团）有限责任公司拨付的 2020 年度补贴款 95 万元和 352.07 万元，分别占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净利润的 27.21% 和 100.85%，上述补助款项分别已于 2024 年 2 月 7 日、2024 年 3 月 4 日划拨到乾泰吉宇相关资金账户。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 19 日、2024 年 3 月 5 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》。

3. 2024 年 3 月，新疆天世杰通供应链有限责任公司经营地址变更为新疆吐鲁番市托克逊县 314 国道东侧振坤物流园 2 号楼二层 201-5，同时，经营范围增加道路货物运输、公共铁路运输、国内集装箱货物运输代理、煤炭及制品销售、非金属矿及制品销售、畜牧渔业饲料销售、汽车销售、新能源汽车整车销售等。该事项已完成工商变更登记手续。

4. 2024 年 3 月，因业务发展需要，公司设立全资孙公司海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司，注册资本 200 万元人民币，公司持股比例为 100%，该事项已完成工商注册登记手续。

2024 年 4 月，海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司更名为海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司，该事项已完成工商登记手续。

2024 年 6 月，海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司财务负责人由房庆红变更为马婷，该事项已完成工商登记手续。

5. 2024 年 3 月，因业务发展需要，公司设立控股子公司天德欣（海南）供应链有限公司，注册资本 500 万元人民币，公司持股比例为 51%，该事项已完成工商注册登记手续。

2024 年 6 月，天德欣（海南）供应链有限公司在原有经营范围的基础上增加成品油批发（不含危险化学品）、道路危险货物运输、道路货物运输（不含危险货物）、危险化学品经营成品油批发等。该事项已完成工商变更登记手续。

6. 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，决定注销西安乾泰吉宇航空服务有限公司。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 12 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上《关于注销子公司的公告》。

7. 2024 年 4 月，公司以 35 万元价格收购控股子公司海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司少数股东玮恒玮业（重庆）供应链管理有限公司持有海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司 35%的股权。本次股权收购完成后，公司持有海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司 90%的股权。

第七节 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	7,570,691	6.96%	0	0	0	0	0	7,570,691	6.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	7,570,691	6.96%	0	0	0	0	0	7,570,691	6.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	7,570,691	6.96%	0	0	0	0	0	7,570,691	6.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	101,181,500	93.04%	0	0	0	0	0	101,181,500	93.04%
1、人民币普通股	101,181,500	93.04%	0	0	0	0	0	101,181,500	93.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	108,752,191	100.00%	0	0	0	0	0	108,752,191	100.00%

股份变动的理由

□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	8,778			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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	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%	47,040,000	0	0	47,040,000	质押	19,600,000
王普宇	境内自然人	4.13%	4,494,000	0	3,370,500	1,123,500	质押	3,500,000
胡晓玲	境内自然人	3.86%	4,200,191	0	4,200,191	0	质押	4,200,000
魏巍	境内自然人	2.20%	2,387,538	0	0	2,387,538	不适用	0
王治星	境内自然人	1.33%	1,446,372	0	0	1,446,372	不适用	0
魏娟意	境内自然人	1.22%	1,327,251	0	0	1,327,251	不适用	0
马永强	境内自然人	1.08%	1,175,700	0	0	1,175,700	不适用	0
杭州久胜私募基金管理有限公司—久胜凤凰启航一号证券投资私募基金	其他	1.00%	1,085,937	0	0	1,085,937	不适用	0
毛幼聪	境内自然人	0.76%	826,900	0	0	826,900	不适用	0
肖瑶	境内自然人	0.67%	732,497	0	0	732,497	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (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 名无限售条件普通股股东持股情况 (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普通股 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	47,040,000	人民币普通股	47,040,000					
魏巍	2,387,538	人民币普通股	2,387,538					
王治星	1,446,372	人民币普通股	1,446,372					

魏娟意	1,327,251	人民币普通股	1,327,251
马永强	1,175,700	人民币普通股	1,175,700
王普宇	1,123,500	人民币普通股	1,123,500
杭州久胜私募基金管理有限公司一久胜凤凰启航一号证券投资私募基金	1,085,937	人民币普通股	1,085,937
毛幼聪	826,900	人民币普通股	826,900
肖瑶	732,497	人民币普通股	732,497
李东璘	669,291	人民币普通股	669,291
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，肖瑶通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票 732,497 股，合计持有公司股票 732,497 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、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监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 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2024 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	124,488,220.85	170,555,245.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	449,546.12	759,892.68
衍生金融资产		
应收票据	61,594,203.05	55,200,529.57
应收账款	282,782,685.22	238,599,764.72
应收款项融资		19,789,355.35
预付款项	101,512,804.21	29,035,359.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,300,149.06	15,244,105.86
其中：应收利息	381,199.64	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,382,651.18	78,615,339.18
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	25,878,517.76	11,813,168.55
流动资产合计	801,388,777.45	619,612,760.30

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	22,213,901.75	20,391,816.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,007,441.59	20,116,665.54
投资性房地产	113,989,980.88	115,642,050.46
固定资产	37,883,309.74	39,555,259.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	280,851.12	619,591.45
无形资产	213,262.03	264,995.31
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	729,663.21	819,286.35
递延所得税资产	20,452,985.74	20,574,795.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	215,771,396.06	217,984,460.65
资产总计	1,017,160,173.51	837,597,220.95
流动负债：		
短期借款	300,279,359.84	144,083,555.59
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	30,000,000.00	
应付账款	31,981,403.77	18,722,512.20
预收款项	1,790,724.25	2,088,815.34
合同负债	19,898,481.68	2,046,666.49
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	5,350,663.28	10,378,114.83
应交税费	3,917,050.53	2,948,518.51
其他应付款	22,805,354.51	20,170,196.17
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	170,773.38	21,745,096.18
其他流动负债	124,748.65	163,470.74
流动负债合计	416,318,559.89	222,346,946.05
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		174,310.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	47,041,935.78	47,041,935.78
递延收益	31,778,964.21	32,469,658.89
递延所得税负债	54,765.97	54,765.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,875,665.96	79,740,670.72
负债合计	495,194,225.85	302,087,616.77
所有者权益：		
股本	108,752,191.00	108,752,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	159,102,202.59	164,545,702.59
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	219,088,857.08	209,056,180.66
归属于母公司所有者权益合计	518,015,310.68	513,426,134.26
少数股东权益	3,950,636.98	22,083,469.92
所有者权益合计	521,965,947.66	535,509,604.18
负债和所有者权益总计	1,017,160,173.51	837,597,220.95

法定代表人：丁治平 主管会计工作负责人：苏旭霞 会计机构负责人：赵志成

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	95,789,145.63	98,506,347.42

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,178,374.55	15,147,709.57
应收账款	151,335,435.37	83,277,284.16
应收款项融资		
预付款项	89,920,988.54	52,872,533.22
其他应收款	76,953,180.78	112,210,988.08
其中：应收利息	34,871,865.95	32,628,400.75
应收股利		
存货	162,532,976.11	78,588,938.15
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	22,292,158.04	10,022,706.16
流动资产合计	614,002,259.02	450,626,506.76
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	191,468,847.13	155,518,115.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,007,441.59	20,116,665.54
投资性房地产	36,957,249.62	37,556,176.04
固定资产	28,068,204.85	28,892,255.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	139,477.39	168,334.75
递延所得税资产	14,508,516.13	14,308,186.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	291,149,736.71	256,559,733.46
资产总计	905,151,995.73	707,186,240.22
流动负债：		
短期借款	229,379,360.84	92,149,424.23
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	17,761,548.88	11,664,269.13
预收款项	363,139.35	297,455.88
合同负债	1,736,410.18	1,561,335.39
应付职工薪酬	3,766,915.27	6,671,571.53
应交税费	987,711.35	69,655.57
其他应付款	98,500,573.87	44,365,602.83
其中：应付利息	3,630,598.25	1,723,126.85
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		21,577,812.03
其他流动负债	1,704.10	157,746.20
流动负债合计	382,497,363.84	178,514,872.79
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	47,041,935.78	47,041,935.78
递延收益	2,459,086.17	2,507,917.77
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,501,021.95	49,549,853.55
负债合计	431,998,385.79	228,064,726.34
所有者权益：		
股本	108,752,191.00	108,752,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,846,829.09	161,846,829.09
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	171,483,220.05	177,451,123.99
所有者权益合计	473,153,609.94	479,121,513.88
负债和所有者权益总计	905,151,995.73	707,186,240.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	493,233,699.31	606,080,861.19
其中：营业收入	493,233,699.31	606,080,861.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	482,822,985.95	585,571,524.37
其中：营业成本	460,519,006.11	554,725,509.15
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	1,779,710.72	1,648,434.73
销售费用	5,483,778.47	7,156,490.09
管理费用	10,410,168.47	14,856,315.16
研发费用		
财务费用	4,630,322.18	7,184,775.24
其中：利息费用	4,272,669.86	8,126,935.00
利息收入	-1,513,111.88	-1,693,367.93
加：其他收益	700,678.28	764,528.22
投资收益（损失以“—”号填列）	1,822,085.38	975,370.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,822,085.38	1,104,782.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-129,411.86
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）	-419,570.51	-9,859.18
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,823,462.67	8,371,005.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	8,023.54	-55,419.79
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	14,345,392.72	30,554,961.80
加：营业外收入	62,636.69	
减：营业外支出	3,124,189.13	309,582.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,283,840.28	30,245,379.29
减：所得税费用	1,598,850.35	4,493,454.99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,684,989.93	25,751,924.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	9,684,989.93	25,751,924.30
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）	7,910,911.23	13,603,362.93
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,774,078.70	12,148,561.37
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	9,684,989.93	25,751,924.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,910,911.23	13,603,362.93
归属于少数股东的综合收益总额	1,774,078.70	12,148,561.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0727	0.1251
(二) 稀释每股收益	0.0727	0.1251

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：苏旭霞 会计机构负责人：赵志成

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	384,905,515.03	238,299,787.64
减：营业成本	371,419,995.30	227,923,108.68
税金及附加	864,500.93	533,598.30
销售费用	2,687,077.34	3,469,663.58
管理费用	8,335,139.34	10,913,421.17
研发费用		
财务费用	5,110,390.35	6,840,551.69
其中：利息费用	4,739,399.37	7,534,395.85
利息收入	-1,309,705.04	-1,313,155.22
加：其他收益	58,759.60	116,083.47
投资收益（损失以“—”号填列）	1,770,359.10	16,647,433.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,822,085.38	1,104,782.53
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）	-109,223.95	-9,859.18
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,359,281.11	1,804,299.53
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,773.89	22,512.83
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-3,152,748.48	7,199,914.63
加：营业外收入		

减：营业外支出	3,015,485.12	41,751.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-6,168,233.60	7,158,163.09
减：所得税费用	-200,329.66	120,652.46
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,967,903.94	7,037,510.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,967,903.94	7,037,510.63
（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	-5,967,903.94	7,037,510.63
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	2024 年半年度	2023 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	708,452,655.85	765,115,538.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	382,750.64	547,855.41
收到其他与经营活动有关的现金	27,198,979.94	49,877,894.50
经营活动现金流入小计	736,034,386.43	815,541,288.89
购买商品、接受劳务支付的现金	816,132,731.77	649,241,381.52
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	15,030,723.32	16,810,937.76
支付的各项税费	7,739,123.51	11,895,805.92
支付其他与经营活动有关的现金	60,720,782.99	24,780,672.14
经营活动现金流出小计	899,623,361.59	702,728,797.34
经营活动产生的现金流量净额	-163,588,975.16	112,812,491.55
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	121,021.76	328,800.00
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	121,021.76	328,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	977,455.42	1,556,840.95
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	977,455.42	1,556,840.95
投资活动产生的现金流量净额	-856,433.66	-1,228,040.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,800,000.00	
取得借款收到的现金	216,731,000.00	157,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		58,736,447.17
筹资活动现金流入小计	218,531,000.00	216,636,447.17
偿还债务支付的现金	72,521,855.85	278,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,791,038.04	18,124,661.12
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	25,871,146.45	37,839,091.00
筹资活动现金流出小计	102,184,040.34	334,713,752.12
筹资活动产生的现金流量净额	116,346,959.66	-118,077,304.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-48,098,449.16	-6,492,854.35
加：期初现金及现金等价物余额	161,460,259.16	298,320,682.47
六、期末现金及现金等价物余额	113,361,810.00	291,827,828.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	437,549,085.17	345,380,166.20
收到的税费返还	12,436.67	487,783.63
收到其他与经营活动有关的现金	75,683,357.64	12,020,794.51
经营活动现金流入小计	513,244,879.48	357,888,744.34
购买商品、接受劳务支付的现金	558,680,645.38	297,609,143.75
支付给职工以及为职工支付的现金	8,629,923.07	8,812,096.90
支付的各项税费	1,957,564.77	440,644.25
支付其他与经营活动有关的现金	101,828,439.46	17,256,318.54
经营活动现金流出小计	671,096,572.68	324,118,203.44
经营活动产生的现金流量净额	-157,851,693.20	33,770,540.90
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		9,314,309.29

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	132,900.00
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	2,500.00	9,447,209.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	961,775.42	903,580.00
投资支付的现金	9,170,000.00	240,000.00
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	10,131,775.42	1,143,580.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,129,275.42	8,303,629.29
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	187,011,000.00	157,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	158,719,697.67	272,956,183.58
筹资活动现金流入小计	345,730,697.67	430,856,183.58
偿还债务支付的现金	71,452,786.85	247,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,690,583.02	6,610,683.83
支付其他与筹资活动有关的现金	110,954,985.70	197,242,110.96
筹资活动现金流出小计	185,098,355.57	450,952,794.79
筹资活动产生的现金流量净额	160,632,342.10	-20,096,611.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,348,626.52	21,977,558.98
加：期初现金及现金等价物余额	92,015,361.30	224,055,632.57
六、期末现金及现金等价物余额	84,666,734.78	246,033,191.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	108,752,191.00				164,570,259			10,582,874	31,061,477.14		209,056,180.66		513,426,134.26	22,083,499.92	535,509,634.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	108,752,191.00				164,570,259			10,582,874	31,061,477.14		209,056,180.66		513,426,134.26	22,083,499.92	535,509,634.18

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					- 5,4 43, 500 .00						10, 032 ,67 6.4 2		4,5 89, 176 .42	- 18, 132 ,83 2.9 4	- 13, 543 ,65 6.5 2
(一) 综合 收益总额											7,9 10, 911 .23		7,9 10, 911 .23	1,7 74, 078 .70	9,6 84, 989 .93
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 5,4 43, 500 .00						2,1 21, 765 .19		- 3,3 21, 734 .81	- 19, 906 ,91 1.6 4	- 23, 228 ,64 6.4 5
1. 所有者 投入的普通 股													- 19, 906 ,91 1.6 4	- 19, 906 ,91 1.6 4	
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					- 5,4 43, 500 .00						2,1 21, 765 .19		- 3,3 21, 734 .81	- 3,3 21, 734 .81	
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	108,752,191.00				159,102,202.59			10,582,871.87	31,061,477.14		219,088,857.08		518,015,310.68	3,950,636.98	521,965,947.66

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	108,752,191.00				164,570,259.59			10,582,871.87	31,061,477.14		252,418,313.73		556,788,267.33	18,476,206.86	575,264,474.19	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	108,752,191.00				164,570,259.59			10,582,871.87	31,061,477.14		252,418,313.73		556,788,267.33	18,476,206.86	575,264,474.19	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填											13,603,362.9		13,603,362.9	-568,153.2	13,035,209.6	

列)											3		3	7	6
(一) 综合收益总额											13,603,362.93		13,603,362.93	12,148,561.37	25,751,924.30
(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														-12,714.64	-12,714.64
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有(或股东)的分配														-12,714.64	-12,714.64
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综															

合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	108,752,191.00				164,570.59			10,582.87	31,061,477.14	266,021,676.66		570,391,630.26	17,908,053.59		588,299,683.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	177,451,123.99		479,121,513.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	177,451,123.99		479,121,513.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-5,967,903.94		-5,967,903.94
(一) 综合收益总额										-5,967,903.94		-5,967,903.94
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通												

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	171,483,220.05		473,153,609.94

上年金额

单位：元

项目	2023 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	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	222,780,415.41		524,450,805.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	222,780,415.41		524,450,805.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										7,037,510.63		7,037,510.63
（一）综合收益总额										7,037,510.63		7,037,510.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	108,752,191.00				161,846,829.09			9,892.66	31,061,477.14	229,817,926.04		531,488,315.93

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

新疆天顺供应链股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是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，于 2008 年 12 月 10 日正式成立，2016 年 5 月 30 日在深圳证券交易所中小板上市。

统一社会信用代码：916501006827031595；

法定代表人：丁治平；

住所地：新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）屯坪北路 9 号乌鲁木齐综合保税区围网内查验库 CY066 室（中国（新疆）自由贸易试验区）；

办公地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区大连街 52 号。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司股本总数为 108,752,191 股，其中已流通股份为 101,181,500 股，流通受限股份为 7,570,691 股；公司注册资本为人民币 108,752,191.00 元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

业务性质：综合供应链管理及物流服务。

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、国际铁路物流等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2024 年 8 月 14 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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、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 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 5%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 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 5%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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

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作为基础予以确定。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间

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

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日后可获得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

（1）不包含重大融资成分的应收票据。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收票据，本公司采用简化方法，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票据，根据信用风险特征将其划分为若干组合，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，采用按客户应收票据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票据单项认定，全额计提坏账准备。

（2）包含重大融资成分的应收票据。

对于包含重大融资成分的应收票据，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

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

（1）不包含重大融资成分的应收账款。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收账款，本公司采用简化方法，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账款，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：

应收账款按照信用风险特征组合：

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，采用按客户应收账款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。

(2) 包含重大融资成分的应收账款。

对于包含重大融资成分的应收账款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

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）。

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，对以其他应收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. 其他应收款损失准备的方法

对于其他应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

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金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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。

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

19、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）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	——
投资性房地产	40	5	2.375

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	5	2.375
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-10	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。

21、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。

22、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。

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(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。

(1) 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。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、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。

25、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、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。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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。

(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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、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。

30、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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1. 物流服务合同

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服务合同中约定的价格作为服务收入的计量依据。

2. 供应链服务合同

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。

3. 租赁合同

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“第十节第五章（34）租赁”。

31、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（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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。

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，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

32、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业

已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（以下简称“解释 16 号”），规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。本公司执行解释 16 号对本公司合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

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%、1%、免税
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	25%、20%、15%、免税

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%
新疆天汇物流有限责任公司	15%
新疆华辰供应链有限责任公司	15%
新疆天汇汇丰供应链有限责任公司	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%
天衡国际货运代理（海南）有限公司	20%
海南天运国际货运代理有限公司	20%
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	20%
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	20%
富蕴县天顺供应链有限公司	20%
阜康市天顺物流有限公司	20%
伊犁天勤供应链有限公司	20%
新疆中天达物流有限责任公司	20%
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	20%
新疆天汇汇众供应链有限公司	20%
新疆天恒际通供应链有限公司	20%
新疆天宇力合供应链有限责任公司	20%
新疆天世杰通供应链有限责任公司	20%
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	20%
新疆天顺星辰供应链有限公司	20%
新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	20%
新源县天顺达供应链有限公司	20%
新疆企茂供应链有限公司	20%
新疆汉通跨境物流有限责任公司	20%
喀什乾泰航空服务有限公司	20%
霍尔果斯达尔道科技有限公司	免征

2、税收优惠

1. 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、本公司之孙公司新疆汉通跨境物流有限责任公司、海南天运国际货运代理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。

2. 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 8 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 24 家公司享受减半征收“六税两费”。

享受城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加税收优惠单位明细：

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	新疆天汇汇丰供应链有限责任公司	是	是
2	富蕴县天顺供应链有限公司	是	是
3	阜康市天顺物流有限公司	是	是
4	新疆中天达物流有限责任公司	是	是
5	新疆汉通跨境物流有限责任公司	是	是
6	新疆天顺星辰供应链有限公司	是	是
7	喀什乾泰航空服务有限责任公司	是	是
8	新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	是	是
9	海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	是	否
10	伊犁天勤供应链有限公司	是	否
11	新疆天汇汇众供应链有限公司	是	否
12	新疆天宇力合供应链有限责任公司	是	否
13	新源县天顺达供应链有限公司	是	否
14	乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	是	否
15	天德欣（海南）供应链有限公司	是	否
16	天衡国际货运代理（海南）有限公司	是	否
17	海南天运国际货运代理有限公司	是	否
18	海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	是	否
19	乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	是	否
20	新疆天恒际通供应链有限公司	是	否
21	新疆天世杰通供应链有限责任公司	是	否
22	霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	是	否
23	新疆企茂供应链有限公司	是	否
24	霍尔果斯达尔道科技有限公司	是	否

3. 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、本公司之子公司新疆天汇物流有限责任公司、本公司之孙公司新疆华辰供应链有限责任公司自 2021 年至 2030 年享受企业所得税税率为 15.00% 的税收优惠政策。

本公司之子公司霍尔果斯达尔道科技有限公司注册在霍尔果斯地区。根据《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策》(财税〔2021〕27 号) 的规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对在霍尔果斯特殊经济开发区内新办的属于《目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。

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 24 家公司适用小型微利企业普惠性所得税减免政策。享受小型微利企业所得税优惠政策明细如下:

序号	单位名称
1	新疆天汇汇丰供应链有限责任公司
2	海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司
3	富蕴县天顺供应链有限公司
4	阜康市天顺物流有限公司
5	伊犁天勤供应链有限公司
6	新疆中天达物流有限责任公司
7	新疆天汇汇众供应链有限公司
8	新疆天宇力合供应链有限责任公司
9	新源县天顺达供应链有限公司
10	新疆汉通跨境物流有限责任公司
11	乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司
12	天德欣(海南)供应链有限公司
13	天衡国际货运代理(海南)有限公司
14	海南天运国际货运代理有限公司
15	海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司
16	乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司
17	新疆天恒际通供应链有限公司
18	新疆天世杰通供应链有限责任公司
19	霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司
20	新疆天顺星辰供应链有限公司
21	新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司
22	新疆企茂供应链有限公司
23	喀什乾泰航空服务有限责任公司
24	霍尔果斯达尔道科技有限公司

4. 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	42,017.95	50,248.83

银行存款	116,810,861.50	164,060,996.45
其他货币资金	7,635,341.40	6,444,000.00
合计	124,488,220.85	170,555,245.28

其他说明

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金、涉诉账户冻结资金及 ETC 保证金，编制现金流量表时已剔除，明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	6,173,590.33	6,440,000.00
涉诉账户冻结资金	1,457,751.07	
ETC 保证金	4,000.00	4,000.00
合计	7,635,341.40	6,444,000.00

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	449,546.12	759,892.68
其中：		
股票投资	449,546.12	759,892.68
其中：		
合计	449,546.12	759,892.68

其他说明

2020 年 8 月哈密天顺公司与青海西钢矿冶科技有限公司（以下简称“青海西钢”）签订了《铁精粉公路运输协议》，因青海西钢一直未能按约定结算周期回款，截至 2023 年青海西钢债务重组日，尚欠哈密天顺公司款项 6,427,604.35 元。根据【（2023）青 01 破 5 号之二】青海省西宁市中级人民法院民事裁定书的裁定内容，通过西宁特钢转增股票抵债的方式，分配股票 228,196 股，公司计入交易性金融资产。

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	41,787,603.95	10,179,349.06
商业承兑票据	19,806,599.10	45,021,180.51
合计	61,594,203.05	55,200,529.57

(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	61,910,126.66	100.00%	315,923.61	0.51%	61,594,203.05
其中：					
银行承兑汇票	41,787,603.95	67.50%			41,787,603.95
商业承兑汇票	20,122,522.71	32.50%	315,923.61	1.57%	19,806,599.10
合计	61,910,126.66	100.00%	315,923.61	0.51%	61,594,203.05
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	55,918,636.38	100.00%	718,106.81	1.28%	55,200,529.57
其中：					
银行承兑汇票	10,179,349.06	18.20%			10,179,349.06
商业承兑汇票	45,739,287.32	81.80%	718,106.81	1.57%	45,021,180.51
合计	55,918,636.38	100.00%	718,106.81	1.28%	55,200,529.57

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	20,122,522.71	315,923.61	1.57%
合计	20,122,522.71	315,923.61	

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十节-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

(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	718,106.81		402,183.20			315,923.61
合计	718,106.81		402,183.20			315,923.61

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	8,425,000.00
合计	8,425,000.00

(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	65,308,700.00	8,425,000.00
合计	65,308,700.00	8,425,000.00

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）	266,132,826.87	219,563,547.03
1 至 2 年	7,680,700.30	7,046,509.10
2 至 3 年	7,008,732.95	6,770,297.12
3 年以上	19,395,341.10	24,080,209.35
3 至 4 年	19,290,846.41	23,975,714.66
4 至 5 年	104,494.69	104,494.69
合计	300,217,601.22	257,460,562.60

(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账款	300,217,601.22	100.00%	17,434,916.00	5.81%	282,782,685.22
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	300,217,601.22	100.00%	17,434,916.00	5.81%	282,782,685.22
合计	300,217,601.22	100.00%	17,434,916.00	5.81%	282,782,685.22
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账款	257,460,562.60	100.00%	18,860,797.88	7.33%	238,599,764.72

其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	257,460,562.60	100.00%	18,860,797.88	7.33%	238,599,764.72
合计	257,460,562.60	100.00%	18,860,797.88	7.33%	238,599,764.72

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	266,132,826.87	4,178,285.38	1.57%
1 至 2 年	7,680,700.30	1,347,194.83	17.54%
2 至 3 年	7,008,732.95	2,180,416.82	31.11%
3 至 4 年	19,290,846.41	9,645,423.22	50.00%
4 至 5 年	104,494.69	83,595.75	80.00%
合计	300,217,601.22	17,434,916.00	

确定该组合依据的说明：

本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的应收账款后的应收账款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	18,860,797.88		1,425,881.88			17,434,916.00
合计	18,860,797.88		1,425,881.88			17,434,916.00

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) 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	52,916,233.24		52,916,233.24	17.63%	830,784.86
客户 2	52,158,000.00		52,158,000.00	17.37%	818,880.60
客户 3	28,804,653.69		28,804,653.69	9.59%	452,233.06
客户 4	23,225,000.00		23,225,000.00	7.74%	10,479,100.00
客户 5	21,894,244.91		21,894,244.91	7.29%	355,682.15
合计	178,998,131.84		178,998,131.84	59.62%	12,936,680.67

5、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		19,789,355.35
合计		19,789,355.35

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	381,199.64	
其他应收款	33,918,949.42	15,244,105.86
合计	34,300,149.06	15,244,105.86

(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
资金占用费	381,199.64	
合计	381,199.64	

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) 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
往来款	20,593,589.01	23,758,076.03
保证金及押金	30,531,492.33	10,355,697.00
备用金	2,259,603.54	532,500.03
其他	116,756.55	175,722.40
合计	53,501,441.43	34,821,995.46

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)	29,233,732.11	8,907,946.46
1至2年	1,411,552.34	807,002.76
2至3年	1,277,354.00	2,756,493.84
3年以上	21,578,802.98	22,350,552.40
3至4年	968,900.00	1,744,649.73
4至5年	3,732,979.77	3,739,400.42
5年以上	16,876,923.21	16,866,502.25
合计	53,501,441.43	34,821,995.46

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	18,777,968.35	35.10%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
其中：					
客户 1	18,777,968.35	35.10%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
按组合计提坏账准备	34,723,473.08	64.90%	1,743,422.08	5.02%	32,980,051.00
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	34,723,473.08	64.90%	1,743,422.08	5.02%	32,980,051.00
合计	53,501,441.43	100.00%	19,582,492.01	36.60%	33,918,949.42
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	18,777,968.35	53.93%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
其中：					
客户 1	18,777,968.35	53.93%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
按组合计提坏账准备	16,044,027.11	46.07%	1,738,819.67	10.84%	14,305,207.44
其中：					
组合 1：关联方款项					
组合 2：其他款项	16,044,027.11	46.07%	1,738,819.67	10.84%	14,305,207.44
合计	34,821,995.46	100.00%	19,577,889.60	56.22%	15,244,105.86

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 1	18,777,968.35	17,839,069.93	18,777,968.35	17,839,069.93	95.00%	综合考虑经营状况
合计	18,777,968.35	17,839,069.93	18,777,968.35	17,839,069.93		

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	34,723,473.08	1,743,422.08	5.02%
合计	34,723,473.08	1,743,422.08	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的其他应收款后的其他应收款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	1,738,819.67	17,839,069.93		19,577,889.60
2024年1月1日余额 在本期				
本期计提	12,663.60			12,663.60
本期转回	8,061.19			8,061.19
2024年6月30日余额	1,743,422.08	17,839,069.93		19,582,492.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的应收账款后的应收账款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

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	
按组合计提坏账准备的其他 应收款	19,577,889.60	12,663.60	8,061.19			19,582,492.01
合计	19,577,889.60	12,663.60	8,061.19			19,582,492.01

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	往来款	18,777,968.35	4-5 年 3,538,241.83 元; 5 年以上 15,239,726.52 元	35.10%	17,839,069.93
客户 2	保证金及押金	9,368,532.00	1 年以内	17.51%	936.85
客户 3	保证金及押金	4,063,452.99	1 年以内	7.60%	406.35
客户 4	保证金及押金	2,160,000.00	1 年以内	4.04%	216.00
客户 5	保证金及押金	2,104,046.00	1 年以内	3.93%	210.40
合计		36,473,999.34		68.18%	17,840,839.53

7、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	99,967,737.63	98.48%	27,400,637.98	94.37%
1 至 2 年	849,683.44	0.92%	1,070,391.40	3.69%
2 至 3 年	514,634.48	0.56%	507,157.36	1.74%
3 年以上	180,748.66	0.20%	57,172.37	0.20%
合计	101,512,804.21		29,035,359.11	

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆天顺供应链股份有限公司	供应商 1	506,634.48	2-3 年	采购计划延期
新疆天顺供应链哈密有限责任公司	供应商 2	259,269.36	1-2 年	协商退款中
海南天宇航空服务有限公司	供应商 3	280,000.00	1-2 年	根据法院最终判决，分期还款
合计		1,045,903.84		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	23,491,654.31	23.14%
供应商 2	10,462,126.93	10.31%
供应商 3	9,987,582.04	9.84%
供应商 4	9,636,000.00	9.49%
供应商 5	8,800,000.00	8.67%
合计	62,377,363.28	61.45%

其他说明：

无

8、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			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	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
原材料	1,824,936.24		1,824,936.24	5,724,936.24		5,724,936.24
在产品	17,517,283.68	1,152,033.71	16,365,249.97	2,945,628.81	1,152,033.71	1,793,595.10
库存商品	160,607,916.00	8,966,382.79	151,641,533.21	79,724,037.08	8,966,382.79	70,757,654.29
周转材料	550,931.76		550,931.76	339,153.55		339,153.55
合计	180,501,067.68	10,118,416.50	170,382,651.18	88,733,755.68	10,118,416.50	78,615,339.18

(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	1,152,033.71					1,152,033.71
库存商品	8,966,382.79					8,966,382.79
合计	10,118,416.50					10,118,416.50

无

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

9、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	22,875,902.88	10,309,984.35
出口退税	1,522,502.16	
增值税留抵税额	1,479,040.99	1,428,724.12
预缴所得税		73,631.08
其他	1,071.73	829.00
合计	25,878,517.76	11,813,168.55

其他说明：

无

10、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	20,391,816.37				1,822,085.38						22,213,901.75	
小计	20,391,816.37				1,822,085.38						22,213,901.75	
合计	20,391,816.37				1,822,085.38						22,213,901.75	

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

报告期内，对公司联营企业新疆宝顺新兴供应链有限公司 2024 年半年度净利润按持股比例计算确认投资收益 1,822,085.38 元。

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

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	20,007,441.59	20,116,665.54
合计	20,007,441.59	20,116,665.54

其他说明：

无

12、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	22,041,292.17	3,375,156.10		25,416,448.27
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	23,561,791.41	3,506,726.44		27,068,517.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	103,957,132.50	10,032,848.38		113,989,980.88
2. 期初账面价值	105,477,631.74	10,164,418.72		115,642,050.46

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

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,883,309.74	39,555,259.64
合计	37,883,309.74	39,555,259.64

(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	23,515,007.01	19,049,447.34	13,710,535.29	6,220,946.77	62,495,936.41
2. 本期增加金额			281,159.30	23,196.46	304,355.76
(1) 购置			281,159.30	23,196.46	304,355.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,059,387.23	29,334.48	1,088,721.71
(1) 处置或报废			1,059,387.23	29,334.48	1,088,721.71
4. 期末余额	23,515,007.01	19,049,447.34	12,932,307.36	6,214,808.75	61,711,570.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,187,872.99	4,259,996.36	7,279,406.57	5,213,400.85	22,940,676.77
2. 本期增加金额	280,122.48	635,697.90	658,902.22	189,466.39	1,764,188.99
(1) 计提	280,122.48	635,697.90	658,902.22	189,466.39	1,764,188.99
3. 本期减少金额			848,737.28	27,867.76	876,605.04
(1) 处置或报废			848,737.28	27,867.76	876,605.04
4. 期末余额	6,467,995.47	4,895,694.26	7,089,571.51	5,374,999.48	23,828,260.72
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	17,047,011.54	14,153,753.08	5,842,735.85	839,809.27	37,883,309.74
2. 期初账面价值	17,327,134.02	14,789,450.98	6,431,128.72	1,007,545.92	39,555,259.64

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	运输设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,419,964.64	505,532.05	2,925,496.69
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,419,964.64	505,532.05	2,925,496.69
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,165,479.67	140,425.57	2,305,905.24
2. 本期增加金额	254,484.97	84,255.36	338,740.33
(1) 计提	254,484.97	84,255.36	338,740.33

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,419,964.64	224,680.93	2,644,645.57
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		280,851.12	280,851.12
2. 期初账面价值	254,484.97	365,106.48	619,591.45

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本公司之控股子公司陆港联运公司于 2023 年 3 月 1 日与供应商 1 签订办公场地租赁合同，租赁期限 3 年。报告期内，因执行新租赁准则列报为使用权资产。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,741.34			5,404,719.91	5,412,461.25
2. 本期增加金额				35,398.23	35,398.23
(1) 购置				35,398.23	35,398.23
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,741.34			5,440,118.14	5,447,859.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,728.81			5,145,737.13	5,147,465.94
2. 本期增加金额	77.40			87,054.11	87,131.51
(1) 计提	77.40			87,054.11	87,131.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,806.21			5,232,791.24	5,234,597.45

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					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,935.13			207,326.90	213,262.03
2. 期初账面价值	6,012.53			258,982.78	264,995.31

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 4.72%

16、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
装修费	261,045.18		28,857.36		232,187.82
工程费用摊销	558,241.17		60,765.78		497,475.39
合计	819,286.35		89,623.14		729,663.21

其他说明

无

17、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	10,118,416.50	1,517,762.48	10,118,416.50	1,517,762.48
可抵扣亏损	15,578,624.47	2,336,793.67	15,578,624.47	2,336,793.67
信用减值损失	32,427,848.73	5,431,808.60	30,785,516.99	5,474,609.21
递延收益	27,060,784.93	4,059,117.74	27,587,337.81	4,138,100.67
预计负债	47,041,935.78	7,056,290.37	47,041,935.78	7,056,290.37
租赁负债	341,594.23	51,239.13	341,594.23	51,239.13
合计	132,569,204.64	20,453,011.99	131,453,425.78	20,574,795.53

(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	365,106.48	54,765.97	365,106.48	54,765.97
合计	365,106.48	54,765.97	365,106.48	54,765.97

(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		20,452,985.74		20,574,795.53
递延所得税负债		54,765.97		54,765.97

18、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	7,635,341.40	7,635,341.40	冻结资金	保函证保证金、ETC 押金、涉诉账户冻结资金
应收票据	8,425,000.00	8,425,000.00	借款质押	借款质押
固定资产	21,584,484.87	15,406,226.68	借款抵押	借款抵押
无形资产	7,741.34	5,935.13	借款抵押	借款抵押
投资性房地产	139,746,398.24	113,005,028.84	借款抵押	借款抵押
合计	177,398,965.85	144,477,532.05		
项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,444,000.00	6,444,000.00	冻结资金	保函保证金、ETC 押金
应收票据	4,000,000.00	3,937,200.00	借款质押	借款质押
固定资产	3,967,340.87	3,543,119.28	借款抵押	借款抵押
无形资产	7,741.34	6,012.53	借款抵押	借款抵押
投资性房地产	90,205,386.91	78,085,874.42	借款抵押	借款抵押
合计	104,624,469.12	92,016,206.23		

其他说明：

无

19、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		4,000,000.00
抵押借款	50,045,811.12	
保证借款	186,540,505.31	140,083,555.59
保证+抵押借款	55,058,819.45	
保证+质押借款	8,634,223.96	
合计	300,279,359.84	144,083,555.59

短期借款分类的说明：

1、本期末保证+质押借款中：本公司 8 张银行承兑票 8,625,000.00 元质押用于办理短期借款，其中一张银行承兑汇票 200,000.00 元于 6 月 20 日到期托收转其他货币资金。

2、本期末保证借款中：85,511,000.00 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妻提供保证担

保：30,000,000.00 元由本公司之控股股东舟山天顺股权投资有限公司提供保证担保；41,899,999.00 元由本公司及王普宇夫妻共同为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司、新疆华辰供应链有限责任公司提供保证担保；29,000,000.00 元由本公司为下属子公司新疆天汇物流有限责任公司、新疆华辰供应链有限责任公司提供保证担保。

3、本期末抵押借款：50,000,000.00 元由子公司新疆天顺供应链哈密有限责任公司持有的位于哈密市高新技术产业开发区白云大道 36 号新疆天顺哈密物流园的房屋建筑物及土地作为抵押担保。

4、本期末保证+抵押借款：55,000,000.00 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。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

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。

21、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)	24,694,416.44	12,937,086.66
1 年以上	7,286,987.33	5,785,425.54
合计	31,981,403.77	18,722,512.20

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,258,396.56	尚未结算
供应商 2	1,240,000.00	结算中，尚未结算完毕
合计	2,498,396.56	

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,805,354.51	20,170,196.17
合计	22,805,354.51	20,170,196.17

(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
往来款	12,347,946.28	11,704,434.10
押金及保证金	10,274,175.55	7,619,250.85
代收代付款	163,232.68	826,511.22
其他	20,000.00	20,000.00
合计	22,805,354.51	20,170,196.17

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	5,000,000.00	往来款
合计	5,000,000.00	

其他说明

无

23、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）	1,783,375.52	2,015,310.85
1 年以上	7,348.73	73,504.49
合计	1,790,724.25	2,088,815.34

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货运代理费	129,619.68	97,745.37
货款	941,608.44	940,830.83
运费	18,827,253.56	361,037.06
仓储费		647,053.23
合计	19,898,481.68	2,046,666.49

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	变动原因
----	-----	------

	额	
--	---	--

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,378,114.83	9,393,433.49	14,420,885.04	5,350,663.28
二、离职后福利-设定提存计划		875,047.82	875,047.82	
合计	10,378,114.83	10,268,481.31	15,295,932.86	5,350,663.28

(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	10,216,493.55	8,063,594.43	13,052,608.31	5,227,479.67
2、职工福利费	24,435.00	268,539.00	266,949.00	26,025.00
3、社会保险费		486,966.42	486,966.42	
其中：医疗保险费		429,536.37	429,536.37	
工伤保险费		53,862.25	53,862.25	
长期护理费		3,567.80	3,567.80	
4、住房公积金		323,044.00	323,044.00	
5、工会经费和职工教育经费	137,186.28	251,289.64	291,317.31	97,158.61
合计	10,378,114.83	9,393,433.49	14,420,885.04	5,350,663.28

(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		847,831.45	847,831.45	
2、失业保险费		27,216.37	27,216.37	
合计		875,047.82	875,047.82	

其他说明

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,863,651.41	430,827.25
企业所得税	1,451,040.19	2,195,236.34
个人所得税	30,750.02	46,836.55
城市维护建设税	122,856.72	74,426.66

印花税	290,014.36	59,860.15
房产税	70,934.59	63,868.45
教育费附加	87,628.24	69,288.11
其他税费	175.00	8,175.00
合计	3,917,050.53	2,948,518.51

其他说明

无

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		21,577,812.03
一年内到期的租赁负债	170,773.38	167,284.15
合计	170,773.38	21,745,096.18

其他说明：

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	124,748.65	163,470.74
合计	124,748.65	163,470.74

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

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	175,488.99	350,977.98
未确认融资费用	-4,715.61	-9,383.75
一年内到期的租赁负债	-170,773.38	-167,284.15
合计		174,310.08

其他说明：

无

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	47,041,935.78	47,041,935.78	ASL 案件仲裁损失
合计	47,041,935.78	47,041,935.78	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

具体情况详见附注“第十节第十四章、承诺及或有事项”。

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	32,469,658.89		690,694.68	31,778,964.21	与资产相关按年限分摊
合计	32,469,658.89		690,694.68	31,778,964.21	

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	108,752,191.00						108,752,191.00

其他说明：

1. 实际控制人王普宇将持有的本公司 3,500,000 股限售股（占其直接持有公司股份的 77.88%）质押给新疆天山农村商业银行股份有限公司大十字支行，进行质押式融资，质押期限自 2023 年 8 月 31 日起。
2. 母公司舟山天顺股权投资有限公司将持有的本公司 19,600,000 股（占其直接持有本公司股份的 41.67%）质押给交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行，进行质押式融资，质押期限自 2023 年 7 月 7 日至 2024 年 12 月 14 日。
3. 实际控制人胡晓玲将持有的本公司 4,200,000 股限售股（占其直接持有公司股份的 99.99%）质押给北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行，进行质押式融资，质押期限自 2022 年 6 月 29 日起。

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）	164,545,702.59		5,443,500.00	159,102,202.59
合计	164,545,702.59		5,443,500.00	159,102,202.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》（2014）“第四章 特殊交易的会计处理 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。”的规定：2024 年 4 月购买子公司天汇物流少数股东的全部股权，导致合并层面减少资本公积 5,443,500 元。

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	209,056,180.66	252,418,313.73
调整后期初未分配利润	209,056,180.66	252,418,313.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,910,911.23	-43,362,133.07
其他	-2,121,765.19	
期末未分配利润	219,088,857.08	209,056,180.66

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。

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	492,799,658.86	459,905,536.17	604,419,356.83	553,953,066.25
其他业务	434,040.45	613,469.94	1,661,504.36	772,442.90
合计	493,233,699.31	460,519,006.11	606,080,861.19	554,725,509.15

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	493,233,699.31	460,519,006.11	493,233,699.31	460,519,006.11
其中：				
第三方物流业务	154,164,193.48	134,911,394.51	154,164,193.48	134,911,394.51
供应链管理业务	109,283,238.86	104,538,151.67	109,283,238.86	104,538,151.67
国际航空物流服务	214,603,646.57	205,291,733.27	214,603,646.57	205,291,733.27
国际铁路物流服务	12,256,789.89	12,166,773.05	12,256,789.89	12,166,773.05
物流园区经营	2,491,790.06	2,547,784.57	2,491,790.06	2,547,784.57
其他业务	434,040.45	1,063,169.04	434,040.45	1,063,169.04
按经营地区分类	493,233,699.31	460,519,006.11	493,233,699.31	460,519,006.11
其中：				
新疆维吾尔自治区内	142,722,348.36	126,434,412.93	142,722,348.36	126,434,412.93
新疆维吾尔自治区外	350,511,350.95	334,084,593.18	350,511,350.95	334,084,593.18
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	493,233,699.31	460,519,006.11	493,233,699.31	460,519,006.11
其中：				
直接销售	493,233,699.31	460,519,006.11	493,233,699.31	460,519,006.11
合计	493,233,699.31	460,519,006.11	493,233,699.31	460,519,006.11

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

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货签收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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 953,220,768.75 元，其中，948,410,652.69 元预计将于 2024 年度确认收入，2,421,024.90 元预计将于 2025 年度确认收入，2,389,091.16 元预计将于 2026 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
----	--------	----------

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	279,724.30	247,195.35
教育费附加	201,508.72	234,190.71
房产税	625,818.83	613,996.08
土地使用税	132,343.36	177,391.02
车船使用税	23,023.68	28,895.67
印花税	517,291.83	346,765.90
合计	1,779,710.72	1,648,434.73

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	5,727,442.32	7,983,889.22
办公费	53,352.62	154,793.46
业务招待费	1,383,048.50	1,281,070.73
差旅费	338,069.10	393,107.22
通讯费	38,121.40	53,172.47
汽车费用	252,184.99	288,904.57
中介咨询费	715,495.78	2,713,491.58
折旧摊销费	1,037,744.95	1,093,522.46
保险费	69,578.28	84,058.58

其他	795,130.53	810,304.87
合计	10,410,168.47	14,856,315.16

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	3,479,790.99	5,038,043.94
办公费	99,912.12	82,159.38
业务招待费	396,664.51	495,423.53
差旅费	339,319.67	320,317.49
通讯费	12,445.57	14,582.95
汽车费用	117,901.51	220,877.39
折旧摊销费	317,504.08	380,079.85
保险费	243,400.99	189,181.22
其他	476,839.03	415,824.34
合计	5,483,778.47	7,156,490.09

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	4,272,669.86	8,126,935.00
利息收入	-1,513,111.88	-1,693,367.93
汇兑损失	-192,717.15	13,506.72
手续费支出	511,302.27	96,782.63
贴现费用	92,800.66	61,433.67
担保费	1,459,378.42	579,485.15
合计	4,630,322.18	7,184,775.24

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
增值税进项税加计抵减		6,581.67
新疆物流交易平台建设项目补贴	25,081.62	26,662.79
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	9,928.00	65,670.70
设备补贴	1,980.00	1,980.00

税收返还	55.60	
合计	700,678.28	764,528.22

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	-310,346.56	
其他非流动金融资产	-109,223.95	-9,859.18
合计	-419,570.51	-9,859.18

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	1,822,085.38	1,104,782.53
其他		-129,411.86
合计	1,822,085.38	975,370.67

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	402,183.20	324,351.16
应收账款坏账损失	1,425,881.88	6,375,920.28
其他应收款坏账损失	-4,602.41	320,733.62
应收利息坏账损失		1,350,000.00
合计	1,823,462.67	8,371,005.06

其他说明

无

46、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	8,023.54	-55,419.79

47、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
其他	62,636.69		62,636.69
合计	62,636.69		62,636.69

其他说明：

无

48、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
罚款支出	3,000,000.00		3,000,000.00
非流动资产处置损失	15,696.17		15,696.17
货物损坏赔偿支出		41,530.07	
其他	108,492.96	268,052.44	108,492.96
合计	3,124,189.13	309,582.51	3,124,189.13

其他说明：

无

49、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	1,477,040.56	5,094,436.62
递延所得税费用	121,809.79	-600,981.63
合计	1,598,850.35	4,493,454.99

(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	11,283,840.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,692,576.04
子公司适用不同税率的影响	-172,536.00
非应税收入的影响	-276,361.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	567,304.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,154,024.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	925,235.04
其他	16,655.85
所得税费用	1,598,850.35

其他说明

无

50、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	309,486.03	681,868.17
政府补助收入	4,605,000.00	31,425,800.00
保证金及押金	15,002,518.27	8,242,500.00
往来款	7,272,021.99	9,345,371.78
其他	9,953.65	182,354.55
合计	27,198,979.94	49,877,894.50

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	3,324,352.97	6,235,944.91
保证金及押金	31,607,552.00	8,469,844.89
往来款	24,084,445.36	10,198,246.10
其他	1,704,432.66	-123,363.76
合计	60,720,782.99	24,780,672.14

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
资金占用		58,736,447.17
合计		58,736,447.17

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
资金占用		37,839,091.00
收购子公司少数股权	25,028,646.45	
舟山天顺股权投资有限公司担保费	842,500.00	
合计	25,871,146.45	37,839,091.00

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

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）	144,083,555.59	216,731,000.00	3,074,778.99	54,361,380.47	9,248,594.27	300,279,359.84
一年内到期的非流动负债	21,577,812.03		373,701.39	21,951,513.42		
长期股权投资（支付王多智股份转让款）			24,678,646.45	24,678,646.45		
长期股权投资（支付祎恒玮业（重庆）供应链管理有限公股权转让			350,000.00	350,000.00		

款)						
其他应付账款 -舟山天顺股 权投资有限公 司	842,500.00		1,467,720.00	842,500.00		1,467,720.00
合计	166,503,867.62	216,731,000.00	29,944,846.83	102,184,040.34	9,248,594.27	301,747,079.84

单位：元

51、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	9,684,989.93	25,751,924.30
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,823,462.67	-8,371,005.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,416,258.57	3,770,876.41
使用权资产折旧	338,740.33	403,327.44
无形资产摊销	87,131.51	291,675.00
长期待摊费用摊销	89,623.14	60,765.78
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）	-8,023.54	55,419.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,696.17	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	419,570.51	9,859.18
财务费用（收益以“-”号填列）	4,272,669.86	8,126,935.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,822,085.38	-975,370.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	121,809.79	-600,981.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,767,312.00	7,129,143.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,583,597.03	130,492,900.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,969,015.65	-53,332,977.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-163,588,975.16	112,812,491.55
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	113,361,810.00	291,827,828.12
减：现金的期初余额	161,460,259.16	298,320,682.47
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	-48,098,449.16	-6,492,854.35

(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	113,361,810.00	161,460,259.16
其中：库存现金	42,017.95	50,248.83
可随时用于支付的银行存款	113,319,792.05	161,410,010.33
三、期末现金及现金等价物余额	113,361,810.00	161,460,259.16

(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	3,491,069.45	1,986,361.11	尚未收到定期存款利息
其他货币资金	7,635,341.40	6,467,834.54	受限的保函保证金、票据保证金等
合计	11,126,410.85	8,454,195.65	

其他说明：

无

52、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			14,991,297.34
其中：美元	2,103,510.32	7.1268	14,991,297.34
欧元			
港币			
应收账款			6,492,285.18
其中：美元	910,967.78	7.1268	6,492,285.18
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			72,458.18
其中：美元	10,167.00	7.1268	72,458.18
欧元			
港币			
应付账款			233,221.39

其中：美元	21,200.00	7.1268	151,088.16
欧元	10,645.50	7.6617	82,133.23

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1、本公司之子公司海南天宇航空服务有限公司于 2024 年 3 月 25 日设立海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司，注册资本 200.00 万元人民币，持股比例 100%。

2、公司于 2024 年 3 月 15 日设立控股子公司天德欣（海南）供应链有限公司，注册资本 500.00 万元人民币，持股比例 51%。

3、公司于 2024 年 5 月 30 日注销子公司新疆天顺思迅供应链有限公司。

九、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
阜康市天顺物流有限公司	1,000,000.00	新疆阜康市	新疆阜康市	综合物流服务	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
伊犁天勤供应链有限公司	1,000,000.00	新疆伊犁州	新疆伊犁州	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	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	软件开发	57.00%		投资设立
新疆中天达物流有限责任公司	5,000,000.00	新疆博乐市	新疆博乐市	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天汇物流有限责任公司	5,000,000.00	新疆奇台县	新疆奇台县	综合物流服务	100.00%		收购
新疆天汇汇丰供应链有限责任公司	5,000,000.00	新疆玛纳斯县	新疆玛纳斯县	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
新疆华辰供应链有限责任公司	5,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务		100.00%	投资设立
新疆天恒际通供应链有限公司	10,000,000.00	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	综合物流服务	51.00%		投资设立
新疆天宇力合供应链有限责任公司	5,000,000.00	新疆玛纳斯县	新疆玛纳斯县	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
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	10,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务	51.00%		投资设立
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	30,000,000.00	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	综合物流服务	70.00%		投资设立
新疆天顺星辰供应链有限公司	10,000,000.00	新疆昌吉州	新疆昌吉州	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	5,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆汉通跨境物流有限责任公司	5,000,000.00	新疆喀什地区	新疆喀什地区	综合物流服务		100.00%	投资设立
西安乾泰吉宇航空服务有限责任公司	5,000,000.00	陕西省西咸新区	陕西省西咸新区	综合物流服务		100.00%	投资设立
喀什乾泰航空服务有限责任公司	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
新源县天顺达供应链有限公司	1,000,000.00	新疆新源县	新疆新源县	综合物流服务	100.00%		投资设立
新疆天顺思迅供应链有限公司	10,000,000.00	新疆呼图壁县	新疆呼图壁县	综合物流服务	100.00%		投资设立
海南鑫盛鲜科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	90.00%		投资设立
新疆企茂供应链有限公司	10,000,000.00	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	综合物流服务	100.00%		投资设立
海南天宇航空服务有限责任公司	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
天衡国际货运代理（海南）有限公司	5,000,000.00	海南海口市	海南海口市	综合物流服务		49.00%	收购

海南天运国际货运代理有限公司	3,000,000.00	海南海口市	海南海口市	综合物流服务		49.00%	收购
海南乾泰吉宇供应链管理服务有限公司	2,000,000.00	海南海口市	海南海口市	综合物流服务		100.00%	投资设立
天德欣(海南)供应链有限公司	5,000,000.00	海南海口市	海南海口市	综合物流服务	51.00%		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：

(1) 本公司之子公司海南天宇持有天衡国际 49.00%的股权，本公司之子公司海南天宇与天衡国际的少数股东深圳菲尼克斯货运代理有限公司、王晓龙签订了《一致行动人协议》，本公司之子公司海南天宇持有天衡国际 100.00%的表决权。

(2) 本公司之子公司海南天宇持有海南天运 49.00%的股权，本公司之子公司海南天宇与海南天运的少数股东深圳菲尼克斯货运代理有限公司、王晓龙签订了《一致行动人协议》，本公司之子公司海南天宇持有海南天运 100.00%的表决权。

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
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	49.00%	-533,408.42		5,867,616.88
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	30.00%	-1,012.76		12,149.85
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	10.00%	-11,962.06		50,770.55
新疆天恒际通供应链有限公司	49.00%	-2,818.80		1,512,061.60

乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	43.00%	-29,788.74		-742,503.88
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	5.00%	95,978.58		186,861.56
天德欣（海南）供应链有限公司	49.00%	24,690.95		1,960,190.95

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
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	21,928,367.99	1,464,339.16	23,392,707.15	11,192,439.47	225,539.35	11,417,978.82
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	20,532,434.87	1,522,307.96	22,054,742.83	18,317,511.68		18,317,511.68
天德欣（海南）供应链有限公司	5,937,072.29	20,548.13	5,957,620.42	1,957,230.72		1,957,230.72
新疆天恒际通供应链有限公司	3,124,492.40	1,785.98	3,126,278.38	40,438.39		40,438.39
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	680,145.77	765.39	680,911.16	2,407,664.36		2,407,664.36
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	228,589.75	331,226.87	559,816.62	52,111.11		52,111.11
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	40,499.51		40,499.51			0
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
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	23,726,480.87	1,670,333.08	25,396,813.95	12,104,420.96	229,076.05	12,333,497.01
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	27,324,028.41	1,522,936.68	28,846,965.09	27,029,305.62		27,029,305.62
天德欣（海南）供应链有限公司						
新疆天恒际通供应链有限公司	3,130,162.09	1,868.94	3,132,031.03	40,438.39		40,438.39
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司	682,158.82	765.39	682,924.21	2,340,401.27		2,340,401.27
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	236,526.21	358,292.39	594,818.60	52,111.11		52,111.11
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	43,877.89		43,877.89	2.5		2.5

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
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	20,707,600.79	1,919,571.68	1,919,571.68	5,403,554.11
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	12,162,593.51	-1,088,588.61	-1,088,588.61	-3,730,663.05
天德欣（海南）供应链有限公司	301,849.48	50,389.70	50,389.70	-5,475,823.96
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	3,539.82	-35,001.98	-35,001.98	-7,526.10
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司		-3,375.88	-3,375.88	121.62
新疆天恒际通供应链有限公司		-5,752.65	-5,752.65	-1,414.91
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		-69,276.14	-69,276.14	-2,058.33
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
新疆乾泰吉宇航空服务有限责任公司	275,284.14	-134,694.12	-134,694.12	979,052.46
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	19,879,573.80	2,697,717.18	2,697,717.18	1,398,526.38
天德欣（海南）供应链有限公司				
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	29,203.56	-11,306.01	-11,306.01	1,170.66
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司		-6,682.99	-6,682.99	-4,279.33
新疆天恒际通供应链有限公司		-38,521.43	-38,521.43	-2,498.89
乌鲁木齐天顺汇富供应链管理有限公司		-60,385.23	-60,385.23	-1,464.03

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1. 2024 年 5 月，公司与控股子公司天汇物流少数股东签订了《股权转让协议》，将其持有的 45%股权转让给公司，交易对价 24,678,646.45 元，股权转让后，持股比例自 55%增加至 100%。

2. 2024 年 4 月，公司与控股子公司鑫盛鲜科少数股东签订了《海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司股权转让协议》，将其持有的 35%股权转让给公司，交易对价 350,000.00 元，股权转让后，持股比例自 55%增加至 90%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	天汇物流公司	鑫盛鲜科公司
购买成本/处置对价	24,678,646.45	350,000.00
--现金	24,678,646.45	350,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	24,678,646.45	350,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,235,146.45	181,485.76
差额	5,443,500.00	168,514.24
其中：调整资本公积	5,443,500.00	
调整盈余公积		
调整未分配利润		168,514.24

其他说明

无

3、在合营安排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

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

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宝顺新兴	宝顺新兴
流动资产	62,142,179.07	49,484,665.61
非流动资产	594,585.31	675,441.91
资产合计	62,736,764.38	50,160,107.52
流动负债	17,239,568.32	8,419,899.63
非流动负债		
负债合计	17,239,568.32	8,419,899.63
少数股东权益	22,293,626.07	20,452,701.87
归属于母公司股东权益	23,203,569.99	21,287,506.02
按持股比例计算的净资产份额	22,293,626.07	20,452,701.87
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	23,203,569.99	20,452,701.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	57,435,559.66	30,596,671.72
净利润	3,718,541.60	2,254,658.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,718,541.60	2,254,658.23
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

十、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：75,383,000.00 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

乾泰吉宇公司航空运输业务产生的应收政府补贴款 2,322.5 万元，乌鲁木齐市人民政府暂未支付。

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	32,469,658.89			690,694.68		31,778,964.21	与资产相关
合计	32,469,658.89			690,694.68		31,778,964.21	

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	52,158,000.00	7,413,800.00
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	25,081.62	26,662.79
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	9,928.00	65,670.70
设备补贴	1,980.00	1,980.00
增值税进项税加计抵减		6,581.67
其他	55.60	
合计	52,858,678.28	8,178,328.22

其他说明：

无

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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十节-第五章（11、12、13、14、15、16）。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低到最低水平。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。

（一）市场风险

1. 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 2024 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为短期借款 300,035,999.00 元（本金），借款期内的利率不变。

2. 价格风险

公司以市场价格开展供应链管理服务、第三方物流服务、国际航空物流服务、国际铁路物流服务等业务，因此受到此等价格波动的影响。

公司价格风险主要受客户的生产需求、地区固定资产投资规模及市场需求影响市场价格。公司重视市场的变化及分析，及时采取防范措施应对市场需求和市场风险，并在此基础上，调整经营策略及采购政策，降低成本费用，拓展客户渠道和销售网络，通过规模效益发挥对市场价格的影响来控制及减少服务及商品价格风险。

（二）信用风险

截至 2024 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，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而形成重大损失，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 2024 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 178,998,131.84 元，占应收账款余额的比例 59.62%。

（三）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。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过对银行借款的使用情况进行监控并以确保有充裕的资金按期偿还到期债务。

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
票据背书和贴现	应收票据-银行承兑汇票	65,308,700.00	全部终止确认	承兑人为信用风险较小的金融机构
票据贴现	应收票据-商业承兑汇票	5,720,000.00	全部终止确认	承兑人为信用风险较小的金融机构
票据质押	应收票据-银行承兑汇票	8,425,000.00	未终止确认	
合计		79,453,700.00		

(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
应收票据-银行承兑汇票	背书和贴现	65,308,700.00	128,586.26
应收票据-商业承兑汇票	贴现	5,720,000.00	69,069.00
合计		71,028,700.00	197,655.26

(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	质押	8,425,000.00	8,425,000.00
合计		8,425,000.00	8,425,000.00

其他说明

无

十二、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	449,546.12		20,007,441.59	20,456,987.71
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	449,546.12		20,007,441.59	20,456,987.71
(4) 股票投资	449,546.12			449,546.12
(5) 股权投资			20,007,441.59	20,007,441.59
持续以公允价值计量的资产总额	449,546.12		20,007,441.59	20,456,987.71
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

计量日根据相同或资产在活跃市场中的公开价格信息进行确认。

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

公司的非流动金融资产的公允价值确定方法为根据被投资单位的净利润和持股比例计算。

十三、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	61,000,000.00	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“第十节第九章、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“第十节第九章、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

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
中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中直能源新疆投资有限公司	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	孙公司股东
乌鲁木齐经济技术开发区天悦酒店	其他关联方
布尔津县德合旅游有限责任公司	其他关联方
王继芳	其他关联方
公司董监高	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
中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司	铁路专线物流服务费	4,535,339.33	55,000,000.00	否	15,483,735.84
舟山天顺股权投资有限公司	担保费	1,467,720.00		否	599,000.00
乌鲁木齐天恒祥物业服务服务有限公司	物业服务、停车费	328,645.06	700,000.00	否	340,229.22
乌鲁木齐经济技术开发区天悦酒店	住宿费	35,463.24	200,000.00	否	33,205.00
中直能源新疆投资有限公司	购买商品				3,050,309.73

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
深圳菲尼克斯货运代理有限公司	航空运输服务		669,072.15

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	32,561.38	23,402.33
中直能源新疆投资有限公司	房屋	17,436.43	11,009.18

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
舟山天顺股权投资有限公司	房屋	21,466.94	20,251.82								
王继芳	车辆	26,600.00	26,600.00								

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
新疆天汇物流有限责任公司	4,500,000.00	2023年12月07日	2024年12月06日	否
新疆天汇物流有限责任公司	4,500,000.00	2023年12月11日	2024年12月10日	否
新疆天汇物流有限责任公司	1,000,000.00	2023年12月15日	2024年12月14日	否
新疆天汇物流有限责任公司	9,999,999.00	2023年12月22日	2024年12月21日	否
新疆天汇物流有限责任公司	8,000,000.00	2023年12月30日	2024年12月30日	否
新疆天汇物流有限责任公司	10,000,000.00	2024年01月17日	2025年01月16日	否
新疆天汇物流有限责任公司	5,000,000.00	2024年05月13日	2025年05月13日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	4,000,000.00	2023年09月05日	2024年09月05日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	5,000,000.00	2023年09月20日	2024年09月05日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	9,900,000.00	2023年12月28日	2024年12月28日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	3,000,000.00	2024年02月29日	2025年02月25日	否
新疆华辰供应链有限责任公司	6,000,000.00	2024年03月07日	2025年03月07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	9,900,000.00	2023年01月05日	2024年01月05日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	35,000,000.00	2023年03月22日	2024年03月21日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	3,000,000.00	2023年04月14日	2024年04月14日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	2,000,000.00	2023年04月20日	2024年04月14日	是
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	1,000,000.00	2023年10月27日	2024年10月27日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	3,000,000.00	2023年10月30日	2024年10月30日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	5,000,000.00	2023年11月13日	2024年11月13日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	2,250,000.00	2023年11月21日	2024年11月21日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,570,440.00	2023年11月27日	2024年11月27日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	6,039,760.00	2023年12月01日	2024年12月01日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	6,500,000.00	2023年12月11日	2024年12月11日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,764,800.00	2023年12月21日	2024年12月21日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,600,000.00	2024年04月08日	2025年04月08日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	1,264,000.00	2024年06月12日	2025年06月11日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	10,330,000.00	2024年06月13日	2025年06月11日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,704,000.00	2024年06月21日	2025年06月11日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	8,764,000.00	2024年06月25日	2025年06月11日	否
舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲	7,724,000.00	2024年06月27日	2025年06月11日	否
舟山天顺股权投资有限公司	14,000,000.00	2024年05月15日	2025年05月15日	否
舟山天顺股权投资有限公司	7,000,000.00	2024年05月22日	2025年05月22日	否
舟山天顺股权投资有限公司	9,000,000.00	2024年05月29日	2025年05月29日	否
王普宇、胡晓玲	12,900,000.00	2024年02月07日	2024年12月16日	否
王普宇、胡晓玲	18,200,000.00	2024年02月28日	2024年12月16日	否
王普宇、胡晓玲	13,440,000.00	2024年04月11日	2024年12月16日	否
王普宇、胡晓玲	10,460,000.00	2024年05月14日	2024年12月16日	否
王普宇、胡晓玲	200,000.00	2024年04月29日	2024年07月31日	否
王普宇、胡晓玲	2,500,000.00	2024年04月29日	2024年08月08日	否
王普宇、胡晓玲	5,925,000.00	2024年04月29日	2024年10月30日	否

关联担保情况说明

- 1、向广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 4,500,000.00 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本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 2、向广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 4,500,000.00 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本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 3、向广发银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1,000,000.00 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本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 4、向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 9,999,999.00 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连带责任保证。
- 5、向中国银行股份有限公司昌吉回族自治州分行借款 8,000,000.00 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本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 6、向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 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余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 7、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、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。
- 8、向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 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最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 9、向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行借款 5,000,000.00 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最高本金余额 10,000,000.00 元连带责任保证。
- 10、向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 9,900,000.00 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新疆华辰供应链有限责任公司提供连带责任保证。
- 11、向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 3,000,000.00 元，系由王普宇、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最高债权额 9,000,000.00 元连带责任保证。
- 12、向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 6,000,000.00 元，系由王普宇、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最高债权额 9,000,000.00 元连带责任保证。
- 13、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 14、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 3,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 15、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 5,000,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 16、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 2,250,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 17、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 7,570,440.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 18、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 6,039,760.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 19、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 6,500,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 20、向上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,764,800.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供连带责任保证。
- 21、向华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 7,600,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高债权额 20,000,000.00 元保证担保。
- 22、向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 1,264,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 50,000,000.00 元连带责任保证。

23、向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 10,330,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 50,000,000.00 元连带责任保证。

24、向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 7,704,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 50,000,000.00 元连带责任保证。

25、向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 8,764,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 50,000,000.00 元连带责任保证。

26、向北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 7,724,000.00 元，系由舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 50,000,000.00 元连带责任保证。

27、向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 14,000,000.00 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 30,000,000.00 元连带责任保证。

28、向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 7,000,000.00 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 30,000,000.00 元连带责任保证。

29、向乌鲁木齐银行股份有限公司营业部借款 9,000,000.00 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 30,000,000.00 元连带责任保证。

30、向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 12,900,000.00 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 55,000,000.00 元连带责任保证。

31、向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 18,200,000.00 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 55,000,000.00 元连带责任保证。

32、向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 13,440,000.00 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 55,000,000.00 元连带责任保证。

33、向交通银行新疆维吾尔自治区分行借款 10,460,000.00 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 55,000,000.00 元连带责任保证。

34、向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 200,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 30,000,000.00 元连带责任保证。

35、向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 2,500,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 30,000,000.00 元连带责任保证。

36、向中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行借款 5,925,000.00 元，系由王普宇、胡晓玲作为保证人为本公司提供最高限额 30,000,000.00 元连带责任保证。

37、舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲为本公司与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行于 2024 年 4 月 12 日签订的《商业汇票银行承兑合同》（合同编号：MJZH20240412000620 号）提供保证担保，保证期间为 2024 年 4 月至 2024 年 7 月。

38、舟山天顺股权投资有限公司、王普宇、胡晓玲为本公司与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行于 2024 年 5 月 13 日签订的《商业汇票银行承兑合同》（合同编号：MJZH20240513001412 号）提供保证担保，保证期间为 2024 年 5 月至 2024 年 8 月。

（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	1,690,701.19	1,993,357.80

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
应收账款	新疆宝顺新兴供应链有限公司	627.76	9.86		
应收账款	中直能源新疆投资有限公司	311.28	4.89		
其他应收款	布尔津县德合旅游有限责任公司	200,000.00	20.00		

(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	331,931.52	
应付账款	中直能源鄯善工业园区煤炭储运有限公司	307,846.70	1,560,697.00
应付账款	舟山天顺股权投资有限公司	22,540.28	
其他应付款	舟山天顺股权投资有限公司	1,467,720.00	842,500.00
其他应付款	王继芳	79,800.00	53,200.00
其他应付款	新疆宝顺新兴供应链有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司	1,000.00	1,000.00
预收款项	新疆宝顺新兴供应链有限公司	21,267.72	1,730.01
预收款项	新疆宝顺新兴供应链有限公司哈密分公司	1,784.55	659.64
预收款项	中直能源新疆投资有限公司		922.67

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司、新疆天顺中运航空服务有限责任公司（以下简称“中运航空”）与 ASL Airlines Belgium SA（以下简称“ASL”）因航空服务协议产生纠纷。2023 年 10 月，本公司收到英国国际商会国际仲裁院的仲裁判决（仲裁案件编号 ICC 26118/AZR/SPN/AB/CPB），本公司和中运航空应根据共同和连带责任向 ASL 支付 3,736,699.43 欧元作为赔偿金，向 ASL 支付上述赔偿金的简单利息（年利率为 8%，即每日 1,073.54 欧元）从账单日期(2019 年 09 月 09 日)到支付之日，向 ASL 支付各方费用和仲裁费用 394,041.43 英镑和 116,250 美元。本公司管理层在咨询律师意见后，基于谨慎性原则，于 2023 年度已全额计提预计负债。截至 2024 年 6 月 30 日，国内法院尚未接到英国国际商会国际仲裁院对上述仲裁事项的材料。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	4

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	4
利润分配方案	以公司现有总股本 108,752,191 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不派发现金红利，不送红股，2023 年度剩余未分配利润结转以后年度。

十六、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）	145,222,076.79	78,205,801.60
1 至 2 年	4,385,905.66	1,971,927.39
2 至 3 年	2,103,958.31	2,067,686.97
3 年以上	2,858,040.03	2,805,558.87
3 至 4 年	2,753,545.34	2,701,064.18
4 至 5 年	104,494.69	104,494.69
合计	154,569,980.79	85,050,974.83

(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账款	154,569,980.79	100.00%	3,234,545.42	2.09%	151,335,435.37
其中：					
组合 1：关联方款项	17,816,782.24	11.53%			17,816,782.24
组合 2：其他款项	136,753,198.55	88.47%	3,234,545.42	2.37%	133,518,653.13
合计	154,569,980.79	100.00%	3,234,545.42	2.09%	151,335,435.37
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账款	85,050,974.83	100.00%	1,773,690.67	2.09%	83,277,284.16
其中：					
组合 1：关联方款项	6,698,625.36	7.88%			6,698,625.36
组合 2：其他款项	78,352,349.47	92.12%	1,773,690.67	2.26%	76,578,658.80
合计	85,050,974.83	100.00%	1,773,690.67	2.09%	83,277,284.16

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
1 年以内	12,916,784.59		
1 至 2 年	1,055,086.49		
2 至 3 年	2,015,205.81		
3 至 4 年	1,829,705.35		
合计	17,816,782.24		

确定该组合依据的说明：

无

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	132,305,292.20	2,077,193.09	1.57%
1 至 2 年	3,330,819.17	584,225.68	17.54%
2 至 3 年	88,752.50	27,610.90	31.11%
3 至 4 年	923,839.99	461,920.00	50.00%
4 至 5 年	104,494.69	83,595.75	80.00%
合计	136,753,198.55	3,234,545.42	

确定该组合依据的说明：

本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的应收账款后的应收账款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,773,690.67	1,460,854.75				3,234,545.42
合计	1,773,690.67	1,460,854.75				3,234,545.42

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) 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	52,916,233.24		52,916,233.24	34.23%	830,784.86
客户 2	28,804,653.69		28,804,653.69	18.64%	452,233.06
客户 3	10,389,604.84		10,389,604.84	6.72%	163,116.80
客户 4	6,446,021.55		6,446,021.55	4.17%	101,202.54
客户 5	5,649,730.69		5,649,730.69	3.66%	88,700.77
合计	104,206,244.01		104,206,244.01	67.42%	1,636,038.03

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	34,871,865.95	32,628,400.75
其他应收款	42,081,314.83	79,582,587.33
合计	76,953,180.78	112,210,988.08

(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
资金占用费	34,871,865.95	32,628,400.75
合计	34,871,865.95	32,628,400.75

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) 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
往来款	47,755,592.23	93,043,809.23
保证金及押金	12,108,853.33	4,890,700.00
备用金	1,042,102.36	420,281.99
其他	51,174.20	103,777.84
合计	60,957,722.12	98,458,569.06

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）	27,946,014.94	59,388,953.43
1 至 2 年	10,621,444.17	16,675,188.59
2 至 3 年	538,977.77	705,542.11
3 年以上	21,851,285.24	21,688,884.93
3 至 4 年	1,405,630.00	1,243,230.00
4 至 5 年	3,933,079.77	3,930,757.46
5 年以上	16,512,575.47	16,514,897.47
合计	60,957,722.12	98,458,569.06

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	18,777,968.35	30.80%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
其中：					
客户 1	18,777,968.35	30.80%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42

按组合计提坏账准备	42,179,753.77	69.20%	1,037,337.36	2.46%	41,142,416.41
其中：					
组合 1：关联方款项	28,132,739.11	46.15%			28,132,739.11
组合 2：其他款项	14,047,014.66	23.04%	1,037,337.36	7.38%	13,009,677.30
合计	60,957,722.12	100.00%	18,876,407.29	30.97%	42,081,314.83
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	18,777,968.35	19.07%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
其中：					
客户 1	18,777,968.35	19.07%	17,839,069.93	95.00%	938,898.42
按组合计提坏账准备	79,680,600.71	80.93%	1,036,911.80	1.30%	78,643,688.91
其中：					
组合 1：关联方款项	73,032,175.45	74.18%			73,032,175.45
组合 2：其他款项	6,648,425.26	6.75%	1,036,911.80	15.60%	5,611,513.46
合计	98,458,569.06	100.00%	18,875,981.73	19.17%	79,582,587.33

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 1	18,777,968.35	17,839,069.93	18,777,968.35	17,839,069.93	95.00%	综合考虑经营状况
合计	18,777,968.35	17,839,069.93	18,777,968.35	17,839,069.93		

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	42,179,753.77	1,037,337.36	2.46%
合计	42,179,753.77	1,037,337.36	

确定该组合依据的说明：

本公司根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规定，参考历史信用损失经验，结合当前业务进展情况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将剔除单项计提坏账准备的其他应收款后的其他应收款作为一个组合，使用简化方法计提坏账准备。

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,036,911.80	17,839,069.93		18,875,981.73
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	425.56			425.56
2024 年 6 月 30 日余额	1,037,337.36	17,839,069.93		18,876,407.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,875,981.73	425.56				18,876,407.29
合计	18,875,981.73	425.56				18,876,407.29

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	往来款	18,777,968.35	4-5 年 3,538,241.83 元；5 年以上 15,239,726.52 元	30.80%	17,839,069.93
客户 2	往来款	13,684,965.61	1 年以内 4,400,000.00 元，1-2 年 9,284,965.61 元	22.45%	
客户 3	往来款	5,000,000.00	1 年以内	8.20%	
客户 4	保证金	4,795,692.00	1 年以内	7.87%	479.57
客户 5	往来款	4,535,089.50	1 年以内	7.44%	
合计		46,793,715.46		76.76%	17,839,549.50

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	169,824,945.38	570,000.00	169,254,945.38	135,696,298.93	570,000.00	135,126,298.93
对联营、合营企业投资	22,213,901.75		22,213,901.75	20,391,816.37		20,391,816.37
合计	192,038,847.13	570,000.00	191,468,847.13	156,088,115.30	570,000.00	155,518,115.30

(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	
伊犁天勤供应链有限公司	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
新疆中天达物流有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
阜康市天顺物流有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
新疆天汇物流有限责任公司	3,951,293.57		24,678,646.45				28,629,940.02	
新疆天恒际通供应链有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
新疆天宇力合供应链有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
新疆天世杰通供应链有限责任公司	710,000.00		7,020,000.00				7,730,000.00	
霍尔果斯新时速国际物流有限责任公司	1,865,005.36						1,865,005.36	
乌鲁木齐国际陆港联运有限责任公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
新疆天顺星辰供应链有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
新疆乾泰吉宇航空服务有限公司	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公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
新源县天顺达供应链有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
新疆天顺思迅供应链有限公司	70,000.00			70,000.00				
海南鑫盛鲜科供应链管理服务有限公司	550,000.00		350,000.00				900,000.00	

新疆企茂供应链有限公司	30,000.00									30,000.00	
天德欣（海南）供应链有限公司				2,150,000.00						2,150,000.00	
合计	135,126,298.93	570,000.00	34,198,646.45	70,000.00						169,254,945.38	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	20,391,816.37				1,822,085.38						22,213,901.75	
小计	20,391,816.37				1,822,085.38						22,213,901.75	
合计	20,391,816.37				1,822,085.38						22,213,901.75	

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

(3) 其他说明

报告期内，对公司联营企业新疆宝顺新兴供应链有限公司 2024 年半年度净利润按持股比例计算确认投资收益 1,822,085.38 元。

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	382,350,174.97	370,965,305.66	231,360,037.46	227,259,549.14
其他业务	2,555,340.06	454,689.64	6,939,750.18	663,559.54
合计	384,905,515.03	371,419,995.30	238,299,787.64	227,923,108.68

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	384,905,515.03	371,419,995.30	384,905,515.03	371,419,995.30
其中：				
第三方物流	56,894,358.57	50,162,777.59	56,894,358.57	50,162,777.59
供应链管理	100,010,871.76	96,208,022.31	100,010,871.76	96,208,022.31
国际航空物流服务	224,542,629.03	223,329,315.74	224,542,629.03	223,329,315.74
物流园区经营	902,315.61	1,265,190.02	902,315.61	1,265,190.02
其他业务	2,555,340.06	454,689.64	2,555,340.06	454,689.64
按经营地区分类	384,905,515.03	371,419,995.30	384,905,515.03	371,419,995.30
其中：				
新疆自治区内	55,547,411.20	47,207,612.92	55,547,411.20	47,207,612.92
新疆自治区外	329,358,103.83	324,212,382.38	329,358,103.83	324,212,382.38
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	384,905,515.03	371,419,995.30	384,905,515.03	371,419,995.30
其中：				
直接销售	384,905,515.03	371,419,995.30	384,905,515.03	371,419,995.30
合计	384,905,515.03	371,419,995.30	384,905,515.03	371,419,995.30

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						

其他说明

无

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 211,390,681.58 元，其中，206,580,565.51 元预计将于 2024 年度确认收入，2,421,024.90 元预计将于 2025 年度确认收入，2,389,091.16 元预计将于 2026 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
----	--------	----------

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	1,822,085.38	15,542,651.23
权益法核算的长期股权投资收益		1,104,782.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-51,726.28	
合计	1,770,359.10	16,647,433.76

十七、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	8,023.54	处置固定资产净收益
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）	700,678.28	计入当期损益的政府补贴及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	-310,346.56	金融资产公允价值变动损失
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	359,622.30	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	-3,061,552.44	主要系本期支付证监局罚款所致
减：所得税影响额	-400,514.77	
少数股东权益影响额（税后）	3,133.21	
合计	-1,906,193.32	--

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	52,158,000.00	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	1.53%	0.0727	0.0727
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90%	0.0903	0.0903

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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