

公司代码：600180

公司简称：瑞茂通

债券代码：255290.SH

债券简称：24 瑞茂 01

债券代码：255553.SH

债券简称：24 瑞茂 02

瑞茂通供应链管理股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李群立、主管会计工作负责人刘建辉及会计机构负责人（会计主管人员）张珍珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税）。截至2024年12月31日，公司总股本1,086,627,464股，扣除回购专用账户中的8,579,400股后的余额1,078,048,064股为基数，以此计算合计拟派发现金红利26,951,201.60元（含税），截至目前，公司2024年半年度已派发现金红利16,170,720.96元，2024年第三季度已派发现金红利10,780,480.64元，2024年度拟再次派发现金红利26,951,201.60元，共计53,902,403.20元（含税），占公司2024年度归属于母公司股东净利润的比例约为80.94%。本次利润分配不涉及以未分配利润派送红股，不涉及资本公积转增股本。如在实施权益分派股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额（以上涉及币种均为人民币）。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。对于经营发展中可能面临的风险，公司会积极采取应对措施，具体情况详见“第三节、管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分“可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 5

第二节 公司简介和主要财务指标5

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理 31

第五节 环境与社会 责任 49

第六节 重要事项 52

第七节 股份变动及股东情况 63

第八节 优先股相关情况 68

第九节 债券相关情况 69

第十节 财务报告 77

备查文件目录	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务
	报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及
	公告原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团、瑞茂通	指	瑞茂通供应链管理股份有限公司
郑州瑞茂通、控股股东	指	郑州瑞茂通供应链有限公司
上海豫辉	指	上海豫辉投资管理中心（有限合伙）
元	指	人民币元
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	瑞茂通供应链管理股份有限公司
公司的中文简称	瑞茂通
公司的外文名称	CCS Supply Chain Management Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CCS
公司的法定代表人	李群立

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张菊芳	胡仰之
联系地址	北京市西城区宣武门外大街10号庄胜广场中央办公楼南翼11层	北京市西城区宣武门外大街10号庄胜广场中央办公楼南翼11层
电话	010-56735855	010-56735855
传真	010-59715880	010-59715880
电子信箱	ir@ccsoln.com	ir@ccsoln.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	烟台市牟平区养马岛驼峰路84号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市西城区宣武门外大街10号庄胜广场中央办公楼南翼11层
公司办公地址的邮政编码	100052
公司网址	http://www.ccsoln.com
电子信箱	ir@ccsoln.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	瑞茂通	600180	九发股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
	签字会计师姓名	马英强、牛凤

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	31,498,468,586.80	40,094,200,824.93	-21.44	55,874,225,622.03
归属于上市公司股东的净利润	66,591,494.77	294,273,568.92	-77.37	459,203,715.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,833,339.45	186,799,062.68	-15.51	342,137,053.85
经营活动产生的现金流量净额	-788,997,803.80	-576,454,917.04	/	3,219,330,771.12
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	7,888,493,976.49	7,900,699,672.05	-0.15	7,548,187,504.30
总资产	31,224,202,378.22	30,358,949,027.57	2.85	30,535,443,869.20

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元/股）	0.0618	0.2774	-77.72	0.4429
稀释每股收益（元/股）	0.0618	0.2774	-77.72	0.4429
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1464	0.1761	-16.87	0.3300
加权平均净资产收益率（%）	0.84	3.83	减少2.99个百分点	6.38

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.00	2.43	减少0.43个百分点	4.76
-------------------------	------	------	------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,970,809,310.89	7,403,931,440.06	8,170,835,528.93	8,952,892,306.92
归属于上市公司股东的净利润	103,473,197.59	57,817,453.72	-35,986,233.46	-58,712,923.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	127,940,490.84	63,698,906.80	85,240,155.44	-119,046,213.63
经营活动产生的现金流量净额	-309,485,718.63	100,393,151.71	-155,002,825.30	-424,902,411.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,756,371.30		1,304,295.00	891,214.93

计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关、符合国家政策规定、按照 确定的标准享有、对公司损益 产生持续影响的政府补助除外	16, 443, 759. 38		34, 930, 951. 38	43, 933, 322. 10
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	-123, 419, 278. 87		92, 332, 460. 10	78, 604, 767. 90
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费				19, 134, 086. 20
委托他人投资或管理资产的损 益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然 灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回	3, 400, 000. 00		7, 285, 996. 21	16, 305, 557. 34
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益				3, 482, 061. 26
同一控制下企业合并产生的子 公司期初至合并日的当期净损 益			-780, 424. 26	
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续 而发生的一次性费用，如安置 职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的 调整对当期损益产生的一次性 影响				
因取消、修改股权激励计划一 次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在 可行权日之后，应付职工薪酬 的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计 量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生 的收益				
与公司正常经营业务无关的或 有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-1, 914, 570. 41		-910, 970. 09	-17, 626, 530. 91

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-16,004,676.52		26,672,734.99	27,665,550.29
少数股东权益影响额（税后）	60.00		15,067.11	-7,733.28
合计	-91,241,844.68		107,474,506.24	117,066,661.81

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

☐适用 ☒不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,203,243.14	43,096,078.17	38,892,835.03	37,312,659.16
应收款项融资	7,298,221.13	3,626,683.17	-3,671,537.96	-1,102,454.27
交易性金融负债	14,812,860.48	10,956,839.92	-3,856,020.56	5,231,129.67
其他非流动金融资产	76,856,470.74	51,731,576.15	-25,124,894.59	-23,732,772.60
合计	103,170,795.49	109,411,177.41	6,240,381.92	17,708,561.96

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，世界经济缓慢增长，在地缘政治局势持续紧张、贸易保护主义抬头等多重挑战下，全球经济增长前景面临诸多不确定性影响。报告期内，公司积极应对挑战，加强经营管理，强化提质增效，依托全球化布局稳健经营，全年共实现营业收入 314.98 亿元，实现归母净利润 0.67 亿元，实现扣非归母净利润 1.58 亿元。报告期内，公司全球化布局更加成熟，国际业务规模稳步提升；多品类经营添新突破，农产品项目顺利投产运营；自有运力船队规模扩大，经营管理的两条新船“CENTURY ZHENGZHOU ”、“CENTURY BEIJING”交付下水。

（一）全球化布局，多品类发展

报告期内，公司重点围绕“能源安全”和“粮食安全”领域完善经营品类，深化产业布局。

1、煤炭供应链业务

煤炭品类是公司的核心经营品类，也是公司全球化战略布局的重要品类，公司依托耕耘全球采销市场多年的产业经验，提升优势品种的核心竞争力，打造适应不同经济、文化市场背景的灵活型组织，巩固行业领先地位。

报告期内，全国煤炭整体供应稳中有增，需求基本持平，全年煤炭价格重心有所下移。国际市场方面，因发达经济体对煤炭需求明显减少，全球煤炭供需朝向宽松转变，国际煤炭价格上涨乏力。相较于国内同热值煤炭，进口煤凭借明显的价格优势，在国内保持了稳定的市场竞争力，继 2023 年进口量达历史高位后，2024 年我国煤炭进口量继续保持高位增长。面对国际市场煤炭采购的价格优势，公司稳固中国市场传统采销资源的同时，依托在国际市场采销渠道布局多年掌握的资源优势，持续开发印度尼西亚、澳大利亚、韩国、日本、印度、越南、菲律宾、哥伦比亚、蒙古、孟加拉国、文莱、泰国、柬埔寨等境外市场，重点拓展新兴经济体需求增长极，国际煤炭业务规模稳步提升。印度尼西亚内贸煤交易量继 2023 年突破百万吨后持续发力，交易量提升至 185 万吨，为公司的稳定盈利做出了较大贡献。全球市场采销渠道的持续深耕，是公司中长期战略发展进程中的核心目标。

报告期内，公司实现煤炭发运 4,313.19 万吨，其中国际煤炭业务 3,892.68 万吨，同比增长 17.65%。

2、石油化工品供应链业务

报告期内，公司继续深化石油化工品领域内的产业布局，其中生物柴油品类依托公司在全球化市场布局的核心资源优势采购原材料，实现对上游供应商资源的进一步整合；同时不断开拓生物柴油产成品的销售渠道，销售到发达国家地区的终端消费市场。报告期内，公司根据市场变化灵活调整，加强采销体系建设，积极扩展海外市场范围，原料和成品两端同步发力，增强跨地区、跨品类调配资源的能力，完善产业链布局。

报告期内，公司石油化工品类业务实现营业收入 52.66 亿元，占公司营业收入总额的 16.72%。

3、农产品业务

粮油安全是国家粮食安全的重要组成部分。报告期内，为贯彻落实国家粮食安全战略，夯实粮油安全基础，同时为满足公司多品类业务发展的需要，拓宽农产品产业布局，优化资产结构，提升可持续发展能力和综合竞争实力，公司旗下河南瑞茂通粮油有限公司在沈丘的农产品项目已经建设完工并顺利投产，年产能最高可达 120 万吨。公司通过外部引入、内部培养等方式打造了一批专业化运营团队，在大豆压榨工艺、生产流程管理、质量控制体系、供应链协同运作等多个关键领域积累了深厚的专业底蕴与丰富的实战经验，工厂总人数 130 人，平均从业经验 8 年，为加工厂的规范化、标准化以及高效化运营提供了坚实保障。此外，公司依托培育多年的大宗商品交易能力和区域优势，在大豆产业链上开展产业布局，从美洲进口的大豆经过压榨、精炼后产成豆油和豆粕，围绕河南及周边地区进行销售。沈丘农产品加工厂的顺利投产运营标志着公司在农

产品领域的产业投资取得了初步成效，拓宽了农产品产业布局，符合公司多品类业务发展的战略，提升公司的可持续发展能力和综合竞争实力。

报告期内，公司农产品品类业务实现营业收入 17.46 亿元。

（二）平台服务能力持续提升，交易资讯版块协同发展

1、平台产品服务持续丰富

报告期内，公司继续围绕资讯和交易两大版块不断提升平台服务的适用性和多样性，挖掘平台数据价值。报告期内，基于易煤网沉淀的大量产业数据的优势，为公司内部业务决策提供专业化建议的同时，规模化、定制化地向客户提供更多创新化的服务。

截至报告期末，易煤资讯 APP 注册用户已超 29,094 个，共发布资讯内容 30,496 篇，合计阅读 1,267,487 次；累计发布研究报告 4,221 篇，合计阅读 1,159,457 次；累计发布快讯 16,222 条。报告期内，累计实现营业收入 4,785.38 万元，其中交易平台服务费收入 3,580.58 万元，资讯服务费等收入 1,204.79 万元。

2、合资公司能力稳步提升

报告期内，公司重点围绕现有的合资公司，依托双方股东的核心资源，各区域核心企业作为产业互联网平台触角，帮助平台实现线下能力的区域延伸、业务机会寻找以及各项资源的精准有效对接。同时，公司根据不同合资公司的实际运营情况进行动态优化调整，以优化资源配置和提高资本效率。报告期内，合资公司稳健经营，公司实现对联营、合营企业的投资收益共计 1.41 亿元。

（三）加强公司治理，打造品牌形象

2024 年，公司在综合实力、稳健发展、资本市场认可度等方面都取得了广泛认同和赞誉：公司连续八年上榜《财富》中国 500 强榜单，位列榜单第 378 位；入选中国上市公司协会《中国上市公司共建“一带一路”十年百篇最佳实践案例》；此外，凭借公司在投资者关系管理和公司治理的优秀实践，公司获评中国上市公司协会“2024 年度上市公司董办优秀实践案例”、“2024 年上市公司董事会典型实践案例”；获评《董事会杂志》第十九届中国上市公司董事会“金圆桌奖”优秀董事会；获评大众证券报“2024 年上市公司投资者关系优秀范例”、“2024 年上市公司董事会实践优秀范例”；在第五届中国公司治理 50 人论坛上，公司荣获“中国上市公司中小投资者权益保护 TOP100”奖项。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所从事的大宗商品供应链行业是国民经济的基础性产业，具有货值高、运输半径长、流通环节成本高、价格波动大等特点，行业准入门槛较高。大宗商品市场容量巨大，2024 年大宗商品主要品种的营业收入都在数万亿元，主力大宗商品品种万亿级的市场规模为行业参与企业提供了广阔的成长空间。

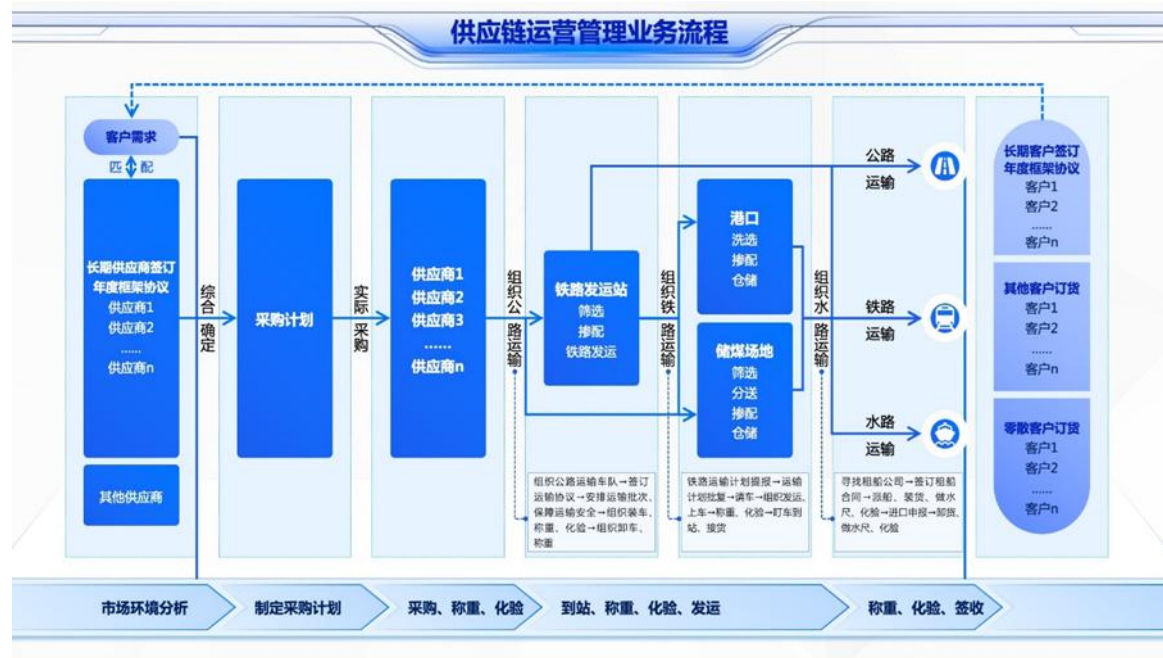
2024 年，世界经济缓慢增长，在地缘政治局势持续紧张、贸易保护主义抬头等多重挑战下，全球经济增长动能不足，增长前景面临诸多不确定性影响。全球能源领域经历了前所未有的变革与挑战，能源行业迅猛发展，既充满机遇，也面临挑战，能源格局正在重塑。国际能源署预计 2024 年，全球煤炭需求量 87.7 亿吨，同比增长 1%；全球煤炭产量 90.68 亿吨，同比增长 0.8%；全球煤炭贸易量 15.46 亿吨，同比增长 2.4%；全球煤炭消费量、产量、贸易量均创历史新高。

随着我国积极与世界各国发展经贸关系，中国作为全球最大的大宗商品进口国和消费国，现代供应链企业在整合全球大宗商品资源、提升供应链效率、服务实体经济和国家战略层面的重要性已日益凸显，优质供应链服务的价值显著提升，未来现代供应链企业将持续改革升级，服务全球化已成适应世界经济发展的必然趋势。

大宗商品供应链是现代经济体系的重要内容，我国大宗商品供应链的创新和发展，有利于全球大宗商品资源的优化配置，为全球大宗商品市场创新和现代化转型提供新的动力，还有利于进一步提升我国在全球大宗商品市场的竞争力和话语权。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、大宗商品供应链版块



(1) 煤炭供应链业务

煤炭供应链业务是公司核心业务版块，公司坚持对煤炭供应链产业的深耕，依托多年积累的渠道优势和运营风控优势，业务区域不仅覆盖了国内煤炭主要的生产地和消费地，同时积极开发国际市场，实现了全球化煤炭供应链网络的构建。

公司始终紧跟市场发展趋势，不断变革升级商业模式，在优化提升供应链业务盈利能力的基礎上，向供应链各环节客户提供多样化、系统化的供应链服务，从而提高交易效率，降低交易成本，实现煤炭供应链链条各节点资源的最优化配置。

(2) 石油化工品供应链业务

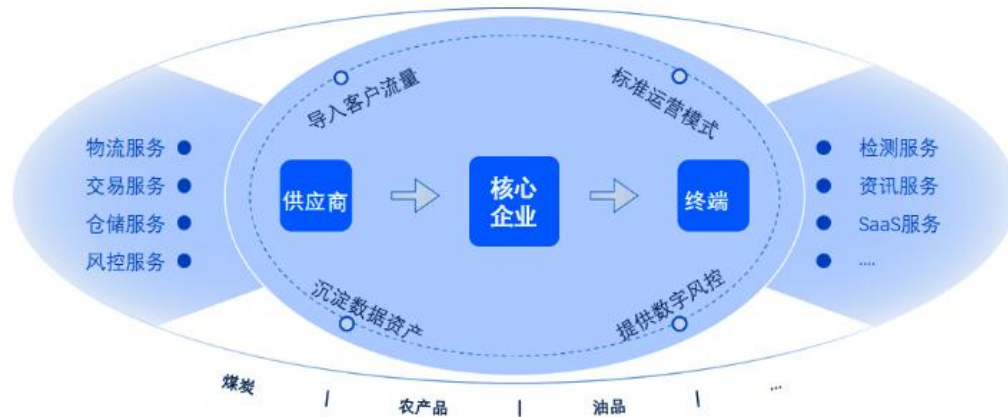
公司石油化工品业务主要操作模式是以现货贸易为基础，辅以期货等金融衍生品工具，通过现货与期货的有机结合进行套期保值、基差交易等对冲操作。这一模式一方面为上下游产业链客户提供稳定的交易服务，另一方面规避大宗商品价格波动风险，并赚取合理商业利润。石油化工品的布局实现了大宗商品的周期性互补，为公司带来了新的利润来源和增长点，有效扩大了公司整体的业务规模和发展空间。

(3) 农产品业务

公司依托培育多年的大宗商品交易能力和区域优势，深入布局农产品领域，在农产品加工及产成品销售方面做产业链延伸。公司重点围绕大豆领域，在大豆产业链上开展产业布局，主要业

务模式是从国际大豆主产国采购大豆运输到国内港口后，通过多式联运运输到公司旗下的农产品加工厂进行加工，生产出成品豆油和豆粕进行销售。同时，公司借助期货等金融衍生品工具，通过套期保值、基差交易等操作策略，规避价格波动风险，稳定经营利润。农产品业务的产业布局是公司打造核心资产投资运营能力的重要成果，也是公司实现多品类经营、增强核心竞争力的关键策略，为公司的长期发展注入了新的动力和增长点。

2、产业互联网平台版块



为了进一步提高煤炭行业的资源配置效率，深化煤炭流通领域整合，公司积极创新变革，通过互联网思维搭建产业互联网平台，实现线下传统运营方式线上化、标准化。

易煤网作为供应链产业互联网平台上承载煤炭这一品类供应链生态建设的主体，依托公司在煤炭供应链细分领域多年经验积累的资源、渠道、风控等产业运营能力，致力于搭建集煤炭资源生产方、贸易商、物流方、仓储加工企业、检测机构以及消费终端于一体的线上、线下相结合的产业互联网平台。平台积极探索大数据、云计算、物联网、人工智能等科技手段在煤炭供应链领域的应用，为客户提供一站式、全链条的产业互联网平台服务，同时留存产业互联网平台积累的产业数据，挖掘数据价值，为广大客户提供极具价值性、前瞻性、指导性的行业研究报告、价格指数、信息服务、智能资讯等。目前，易煤网主要以资讯服务、交易服务、物流仓储服务、检测服务等为主，依托具体服务内容收取服务费。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）全球化的大宗商品供应链网络

公司在煤炭供应链领域经过二十多年的积累，业务区域已覆盖国内煤炭资源主产地和主要消费地。同时，公司积极响应国家“一带一路”倡议，加速大宗商品全球化布局，实现了对印度尼西亚、澳大利亚、韩国、日本、印度、越南、菲律宾、哥伦比亚、蒙古、孟加拉国、文莱、泰国、

柬埔寨、新加坡、马来西亚、巴西、荷兰等国家及中国台湾地区的业务拓展，布局国际大宗商品采购和消费市场，搭建全球化大宗商品供应链网络。

（二）完善的产业互联网生态体系

公司着力打造的产业互联网平台，依托公司积累多年的线下产业运营能力和成熟的线上系统，将传统的大宗商品行业繁琐的线下交易流程转化为标准化的线上交易，沉淀平台交易数据，挖掘数据价值，为产业客户提供多品种、多样化、全链条的供应链服务。平台借力大数据、云计算、物联网、人工智能等手段，交易版块与资讯版块协同发展，共同构建产业互联网平台生态，有效提升了对产业链客户的服务效率。

（三）强大的供应链核心节点资源掌控能力

公司积极响应国家混改政策号召，在产业链上下游寻找拥有区位优势、政策优势及资源优势的地方政府、大型国有企业成立合资公司，实现混改经营。混改合资模式的创新推进，增强了公司对产业上下游核心资源及核心物流节点的把控能力。

（四）一流的大宗商品产业研究能力

公司拥有国内外一流的动力煤、石油化工产品、农产品等大宗商品产业研究团队，成立有专门的大宗商品研究院，培养了一批专业化、体系化的专职研究人才。同时，公司基于自身业务覆盖的相关行业数据搭建自有数据库，沉淀境内外业务数据，通过不断优化数据模型，提升数据分析和挖掘能力，对业务决策和操作提供专业建议。

（五）完善的风控、运营体系

公司二十多年来的健康良性发展得益于公司完善的风控、运营体系，一方面，公司针对各版块业务制定严格的风控、运营管理制度，对客户准入、合同签订、业务执行、资金调配、衍生品头寸实施统一全面的考核管理；另一方面，公司加大风控运营信息系统的建设，实现业务财务运营核算一体化，为公司业务高效管理提供支撑。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 314.98 亿元，归属上市公司股东的净利润 0.67 亿元；截至报告期末，总资产 312.24 亿元，归属于母公司所有者权益 78.88 亿元。具体情况分析请详见本章节其他版块内容。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	31,498,468,586.80	40,094,200,824.93	-21.44
营业成本	30,329,110,756.10	39,330,200,028.55	-22.89
销售费用	260,489,671.68	259,689,217.43	0.31
管理费用	303,351,516.08	391,289,443.47	-22.47
财务费用	372,054,242.60	332,349,791.21	11.95
经营活动产生的现金流量净额	-788,997,803.80	-576,454,917.04	/
投资活动产生的现金流量净额	12,859,185.56	903,211,132.01	-98.58
筹资活动产生的现金流量净额	360,418,266.25	-364,979,369.91	/

营业收入变动原因说明：报告期内，煤炭业务量及平均价格低于上年同期，导致营业收入较去年同期减少；

营业成本变动原因说明：报告期内，煤炭业务量及平均价格低于上年同期，导致营业成本较去年同期减少；

管理费用变动原因说明：报告期内，人工薪酬及股权激励费用较上年同期减少，导致管理费用减少；

财务费用变动原因说明：报告期内，汇兑损益较上年同期增加，导致财务费用增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少较多，导致经营活动现金流量净额减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，收回投资及取得投资收益收到的现金较上年同期减少较多，导致投资活动产生的现金流量净额减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司面向专业投资者非公开发行公司债券取得筹资现金增加，导致筹资活动现金流量净额增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
☐适用 ☒不适用

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

具体如下

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供应链管理	29,704,965,628.40	28,494,511,995.00	4.07	-25.78	-27.54	增加 2.32 个百分点

						百分点
其中：煤炭供应链	24, 228, 272, 912. 32	23, 040, 755, 080. 25	4. 90	-27. 15	-29. 48	增加3. 14个百分点
非煤大宗	5, 476, 692, 716. 08	5, 453, 756, 914. 75	0. 42	-19. 05	-18. 02	减少1. 25个百分点
产业互联网平台服务	47, 853, 756. 52	5, 937, 437. 45	87. 59	-32. 97	2. 10	减少4. 26个百分点
农产品加工	1, 745, 649, 201. 88	1, 828, 661, 323. 65	-4. 76			

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供应链管理	营业成本	28, 494, 511, 995. 00	93. 95	39, 324, 384, 908. 29	99. 99	-27. 54	
其中：煤炭供应链	营业成本	23, 040, 755, 080. 25	75. 97	32, 671, 575, 673. 38	83. 07	-29. 48	
非煤大宗	营业成本	5, 453, 756, 914. 75	17. 98	6, 652, 809, 234. 91	16. 92	-18. 02	
产业互联网平台服务	营业成本	5, 937, 437. 45	0. 02	5, 815, 120. 26	0. 01	2. 10	
农产品加工	营业成本	1, 828, 661, 323. 65	6. 03				

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“九、合并范围的变更”。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额691,335.53万元，占年度销售总额21.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	新增客户一	85,816.63	2.72

B. 公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名供应商采购额688,557.81万元，占年度采购总额23.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

3、 费用

☒适用 ☐不适用

详见五、（一）主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4、 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,882,290.73
本期资本化研发投入	2,207,295.00
研发投入合计	6,089,585.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.02
研发投入资本化的比重（%）	36.25

(2). 研发人员情况表

☒适用☐不适用

公司研发人员的数量	28
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.51%

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	5
本科	23
专科	
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	7
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	20
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	1
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	
60 岁及以上	

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

相关情况请见本节“五、报告期内主要经营情况”之“(一)主营业务分析”之“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期 期末 数占 总资产的 比例 （%）	本期期 末金额 较上期 期末变 动比例 （%）	情 况 说 明
交易性金融资 产	43,096,078.17	0.14	4,203,243.14	0.01	925.31	
应收票据	288,176,189.65	0.92	543,975,030.35	1.79	-47.02	
应收款项融资	3,626,683.17	0.01	7,298,221.13	0.02	-50.31	
预付款项	215,469,994.91	0.69	408,784,720.48	1.35	-47.29	

其他应收款	491,654,422.06	1.57	97,806,249.81	0.32	402.68	
其他非流动金融资产	51,731,576.15	0.17	76,856,470.74	0.25	-32.69	
固定资产	904,221,692.50	2.90	10,407,756.05	0.03	8587.96	
在建工程	3,015,720.73	0.01	216,581,730.98	0.71	-98.61	
递延所得税资产	54,602,646.31	0.17	96,235,010.69	0.32	-43.26	
其他非流动资产			60,542,325.90	0.2	-100.00	
短期借款	3,395,753,441.32	10.88	2,421,553,852.68	7.98	40.23	
应付职工薪酬	28,869,739.42	0.09	86,535,769.71	0.29	-66.64	
其他应付款	1,118,955,439.29	3.58	1,711,612,855.73	5.64	-34.63	
一年内到期的非流动负债	103,835,402.91	0.33	56,725,541.24	0.19	83.05	
其他流动负债	622,324,381.20	1.99	891,110,478.15	2.94	-30.16	
长期借款	268,046,602.77	0.86	20,000,000.00	0.07	1240.23	
应付债券	496,787,397.74	1.59				
长期应付款	404,421,658.55	1.30				
租赁负债	209,390,736.02	0.67	336,016,086.86	1.11	-37.68	

其他说明：

交易性金融资产变动原因：报告期内，衍生金融工具浮动收益较上年期末增加；

应收票据变动原因：报告期内，已贴现或背书转让的未到期且未终止确认的承兑汇票较上年期末减少；

应收款项融资变动原因：报告期内，公司持有的信用等级较高的银行承兑汇票较上年末减少；

预付款项变动原因：报告期内，预付供应商货款减少；

其他应收款变动原因：报告期内，联营企业宣告发放现金股利；

其他非流动金融资产变动原因：报告期内，南京华泰瑞联并购基金待分配收益较去年同期减少；

固定资产变动原因：报告期内，公司大豆加工压榨在建项目完工使用结转固定资产及船舶租赁增加；

在建工程变动原因：报告期内，公司大豆加工压榨在建项目完工使用结转固定资产；

递延所得税资产变动原因：报告期内，租赁负债减少导致递延所得税资产减少；

其他非流动资产变动原因：报告期内，预付工程款减少；

短期借款变动原因：报告期内，金融机构借款较去年同期增加；

应付职工薪酬变动原因：报告期内，应付员工绩效较去年同期减少；

其他应付款变动原因：报告期内，拆入资金较去年同期减少；

一年内到期的非流动负债变动原因：报告期内，一年内到期的长期借款和长期应付款增加；

其他流动负债变动原因：报告期内，背书转让未终止确认的承兑汇票较上年末减少；

长期借款变动原因：报告期内，大豆加工压榨建设项目取得项目贷款；

应付债券变动原因：报告期内，面向专业投资者非公开发行公司债券；

长期应付款变动原因：报告期内，新增船舶租赁；

租赁负债变动原因：报告期内，公司支付租赁费导致租赁负债减少。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产810,418.46（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为25.95%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,309,576,343.32	主要为承兑汇票、信用证保证金和期货保证金
应收票据	287,796,917.97	已背书或已贴现未终止确认
应收账款	348,402,770.66	应收账款保理
长期股权投资	515,304,073.11	提供担保出质股权
固定资产	221,489,528.08	抵押借款
无形资产	35,952,384.00	抵押借款
合计	4,718,522,017.14	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

根据公司经营发展需要，报告期内公司设立全资子公司 2 家、控股子公司 1 家、参股公司 1 家，共认缴人民币 26,895 万元（涉及美元的，按照：1 美元≈7.30 元人民币折算）；报告期内对 2 家全资子公司进行增资，增资人民币 95,000 万元。

1、 重大的股权投资

□适用 √不适用

2、 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
衍生工具	4,203,243.14	37,312,659.16			2,942,630.39	1,362,630.39	175.87	43,096,078.17
私募基金	76,856,470.74	-21,339,392.72				3,785,501.87		51,731,576.15
合计	81,059,713.88	15,973,266.44			2,942,630.39	5,148,132.26	175.87	94,827,654.32

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☒适用 ☐不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
外汇衍生品	666,634,008.10	-3,897,589.91	38,534,641.45		17,192,056,100.00	13,815,983,310.10	34,908,966.46	0.44
商品衍生品	770,435,622.99	-6,712,027.43	4,009,147.38		24,945,686,318.42	25,453,203,212.75	-2,769,728.21	-0.03
合计	1,437,069,631.09	-10,609,617.34	42,543,788.83		42,137,742,418.42	39,269,186,522.85	32,139,238.25	0.41
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则详见第十节附注五、11 及第十节附注五、39，与上一报告期相比未发生重大变更。							

报告期实际损益情况的说明	公司为配套主营业务现货经营，运用商品和外汇衍生品对冲大宗商品价格及汇率波动风险，相应产生公允价值变动损益和投资损益，实际影响损益金额为人民币-11,586.81 万元，该损益与主营业务经营损益密切相关。
套期保值效果的说明	本公司商品期货合约、商品期权合约为主的商品衍生品投资活动，是以商品套期保值为目的，以对冲公司持有的现货商品及在手订单的价格风险；开展外汇远期合约、外汇期权合约为主的外汇衍生品投资活动，是以外汇套期保值为目的，以平滑汇率变化对公司经营造成的不确定性影响。上述商品和外汇衍生品投资对本公司因商品价格波动和汇率波动产生的经营结果波动构成了有效对冲。
衍生品投资资金来源	自有资金及金融机构授信额度
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）交易风险分析 1、市场风险：商品衍生品受大宗商品供需、地缘政治、宏观经济等因素影响，期货价格的波动时间与波动幅度与现货价格并非完全一致。相关业务在期现损益对冲时，可能获得额外的利润或亏损。在极端情况下，政策风险或非理性的市场可能出现系统性风险，造成交易损失。汇率受国际贸易、货币政策、市场流动性等因素影响，若未有效对冲，可能导致汇兑损失。 2、信用风险：场外衍生品交易对手若出现违约，可能导致公司无法按照合约结算。 3、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。 4、政策风险：期货市场的法律法规政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。 （二）风控措施 1、公司开展衍生品交易业务遵循防范风险原则，并严格按照相关规定对业务各环节进行相应管理。 2、公司已制定专门的衍生品交易管理制度，对衍生品业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、保密义务、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。
涉诉情况（如适用）	/

衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024年4月26日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024年5月22日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING PTE. LTD.	运输代理	2,000,000 美元	100%	608,703,742.37	19,307,591.76	2,212,133,088.89	33,407,036.00
CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED	供应链管理	80,000,000 港元	100%	1,087,179,898.31	292,920,354.87	2,042,544,599.47	47,586,000.86
CENTURY COMMODITIES SOLUTION PTE. LTD.	供应链管理	152,978,600 美元	100%	3,390,222,256.48	2,173,750,013.93	5,608,807,394.69	28,582,032.09
PT COALINDO CAHAYA SUKSES	供应链管理	7,465,360,000 印尼盾	100%	79,328,780.90	69,294,139.45	694,474,607.85	19,412,932.38
上海瑞茂通供应链管理有限公司	供应链管理	1,000,000,000	100%	1,303,432,855.99	1,098,279,243.17	121,494,369.28	48,170,804.66
北京瑞茂通供应链管理有限公司	供应链管理	400,000,000	100%	1,193,916,273.39	363,148,693.45	1,946,318,117.47	9,229,960.90
和略电子商务(上海)有限公司	产业互联网平台服务	15,000,000	100%	280,059,459.43	246,643,222.35	47,976,614.93	22,921,659.22
江苏晋和电力燃料有限公司	供应链管理	1,000,000,000	100%	5,230,856,763.50	2,598,419,301.25	152,604,087.77	36,963,850.87
河南腾瑞能源产业开发有限公司	供应链管理	600,000,000	100%	1,246,912,830.56	357,134,835.19		-8,947,019.25
浙江和辉电力燃料有限公司	供应链管理	1,000,000,000	100%	3,908,458,401.07	1,166,398,533.41	1,523,584,376.98	36,104,622.26

深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	供应链管理	720,000,000	100%	4,355,831,760.11	678,794,432.47	1,510,697,677.38	-94,647,893.98
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	供应链管理	240,000,000	100%	1,332,781,142.94	1,014,625,564.88	146,318,272.48	-20,819,779.63
郑州卓瑞供应链管理有限公司	供应链管理	1,500,000,000	100%	5,124,888,411.15	1,579,909,805.10	7,451,058,487.66	9,990,394.53
郑州嘉瑞供应链管理有限公司	供应链管理	1,800,000,000	100%	9,137,392,592.17	2,326,450,602.18	3,494,868,478.80	53,391,433.70
天津瑞茂通供应链管理有限公司	供应链管理	800,000,000	100%	1,744,646,409.50	838,262,029.13	430,859,885.65	21,092,504.23
河南瑞茂通粮油有限公司	农产品	150,000,000	100%	1,037,542,658.60	-43,910,670.34	1,746,227,096.71	-194,490,450.48
河南瑞天供应链管理有限公司	供应链管理	200,000,000	100%	88,573,523.95	15,191,344.89	21,584,453.47	14,863,322.73
宁夏宁东能源化工供应链管理有限公司	供应链管理	100,000,000	80%	593,627,657.94	118,818,426.30	654,043,280.47	8,452,859.97
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited(瑞易聯合航運資產管理有限公司)	运输代理	5,000,000 美元	51%	63,577,248.72	56,308,319.67	58,907,612.94	11,652,653.66
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	煤炭非金属贸易	1,000,000,000	50%	1,901,666,040.79	1,184,468,520.46	7,255,571,834.84	29,446,081.51
郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	供应链管理	3,000,000,000	49%	12,056,663,379.17	3,453,995,939.92	16,947,765,060.62	-62,002,179.03
河南中平能源供应链管理有限公司	供应链管理	2,100,000,000	49%	4,666,312,833.99	2,322,997,832.25	15,952,941,151.82	46,520,684.65
山东丰瑞实业有限公司	供应链管理	1,000,000,000	49%	1,524,503,496.33	1,052,581,013.75	67,256,228.68	39,016,425.52
南昌红茂供应链管理有限公司	供应链管理	400,000,000	49%	962,671,631.37	423,356,978.33	2,947,968,719.52	18,095,984.78
烟台牟瑞供应链管理有限公司	供应链管理	1,000,000,000	49%	846,901,672.90	535,641,571.51	2,207,869,608.34	18,720,704.16
陕西陕煤供应链管理有限公司	供应链管	4,500,000,000	49%	14,581,514,579.44	4,814,496,016.67	49,107,753,056.59	174,774,127.89

司	理						
河南物产集团有限公司	供应链管理服 务	6,000,000,000	49%	13,479,762,055.01	6,233,258,907.78	17,088,102,161.70	49,542,204.27
江苏港瑞供应链管理有限公司	供应链管理	500,000,000	49%	894,284,588.41	569,222,310.50	3,034,260,014.32	20,185,359.60

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

主要大宗商品行业市场规模与竞争格局：

(1) 煤炭方面

回顾 2024 年，地缘政治的不确定性和极端气候事件频发，暴露了全球能源系统的脆弱性，对全球能源产业供应链稳定性造成冲击，凸显全球范围内推动能源结构转型的重要性。从我国具体国情出发，在一段时间内，煤炭的主体能源地位不会动摇，在保障我国能源安全方面还将发挥基础和兜底作用，煤电在我国电力结构中的基础性地位仍将保持。国际能源署预计 2024 年，全球煤炭需求量 87.7 亿吨，同比增长 1%；全球煤炭产量 90.68 亿吨，同比增长 0.8%；全球煤炭贸易量 15.46 亿吨，同比增长 2.4%；全球煤炭消费量、产量、贸易量均创历史新高。中国是世界最大的煤炭生产国，由于能源和工业发展的需要，2024 年规模以上工业原煤产量 47.6 亿吨，同比增长 1.3%；进口煤炭 5.4 亿吨，同比增长 14.4%，均创历史新高。

展望 2025 年，随着中央经济工作会议精神的深入贯彻落实，在更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策支持下，以“两重”“两新”政策为代表的一系列扩内需、稳增长政策措施持续推进，我国经济回升向好态势将得到进一步巩固。在当前国际国内政治及能源格局发生重大变化的新形势下，保障能源安全仍是持续稳定发展经济的重中之重，煤炭作为主体能源，将在政策和市场的共同作用下更好地服务社会经济发展大局。

(2) 石油化工品方面

2024 年，在世界经济走势、地缘政治形势、“欧佩克+”产量政策等因素影响下，石油市场持续调整，供需两侧深度博弈，利空利好因素交织作用，国际油价整体呈现“宽幅震荡、重心小幅下移”的特征。

2025 年，全球经济虽然整体延续复苏态势，但仍有多重不确定性因素导致全球经济增长前景面临下行风险。受经济、政策等因素影响，全球石油需求增速预计将逐步放缓，从长期趋势来看，石油需求或将步入中低速增长新常态。长远看，国家“碳达峰、碳中和”目标对能源行业高质量发展提出了新的更高要求，公司也会在符合国家政策导向的道路上，加大对低碳能源、清洁能源等品类的开发，持续拓展以生物柴油等为代表的新品类业务，为保障我国能源供应的持续稳定贡献力量。

(3) 农产品方面

我国是世界粮食生产和消费大国，农业是国民经济的基础产业。2024 年，宏观经济仍然面临诸多挑战，受全球大豆供应宽松影响，大豆价格弱势运行，进口大豆数量增加，国内豆粕价格随之走弱，行情震荡下行。因市场供应宽松，下游饲料企业和生产养殖企业采购谨慎，饲料原料行业的盈利空间受到挤压。国内食用油整体供需平衡，食用油原料价格整体呈现震荡下行趋势。

2025 年是国家实施“十四五”规划的收官之年，也是实现国家各项经济目标的关键一年，中央经济工作会议将“大力提振消费、提高投资效益，全方位扩大国内需求”作为做好经济工作的重点任务之一，为进一步提振消费提供了政策指引。公司坚定看好中国未来的发展，粮油食品行业将继续保持稳步增长，市场潜力巨大。未来，公司仍将聚焦于农产品加工相关业务，拓展国际多元化采购渠道，加大对产成品的市场推广力度，不断扩大市场份额。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

聚焦大宗商品供应链行业，依托合资公司平台，整合供应链全链条相关企业，实现大数据、云计算、物联网、人工智能等新技术与产业供应链应用场景的深度结合，持续打造产业链条供应链管理服务能力、核心资产投资运营能力等核心竞争力，构建全球化的多品类供应链产业服务平台。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年，公司将围绕“能源安全”和“粮食安全”两大领域深耕经营品类，以持续构建供应链管理服务和核心资产投资运营能力两大核心能力为目标开展工作：

1、深入开展全球化经营，持续拓展新能源品类

一方面，公司继续响应国家“一带一路”倡议，贯彻落实全球化战略，加强对国际市场的开拓力度，实现全球化资源的采购和销售。同时，公司会结合自身业务发展需求和公司整体经营情

况，加强对供应链上中下游核心资产的掌控能力，供应链管理服务和资产投资运营相结合，提升公司穿越周期长期发展的能力。

另一方面，公司继续深化石油化工品领域内的产业布局，依托公司在全球化市场布局的核心资源优势，开拓发达国家地区的终端消费市场；同时，公司会在风电领域抢抓机遇，持续开拓全国风电市场，积极推动现有项目前期工作的顺利开展。

2、轻重资产相结合，布局农业产业链

公司深入布局农产品领域，以沈丘农产品加工厂为核心，依托公司培育多年的大宗商品交易能力和区域优势，在大豆产业链上开展产业布局，在农产品深加工及产成品销售方面做产业链延伸。公司会继续加强与国际优质粮商的合作，拓展国际大豆主产区的采购渠道，降低原料成本波动风险；同时，加大对豆粕、豆油等产成品的市场推广力度，逐步提升市场份额。

3、优化自有运力船队规模，提升船舶资产管理能力

公司持续优化自有运力船队规模，合理规划航线、优化船舶调度以及强化与上下游环节的协同，有效降低运输成本；同时，为客户提供专业化、多元化的航运投资、租赁、运营管理等组合服务，提升客户粘性市场竞争力，进一步拓宽收入来源，提升整体盈利能力。公司通过船舶资产管理能力的提升，保障了供应链各个环节的高效协作，从而更灵活、高效地调配资源，强化风险管控能力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动的风险

公司所在行业及自身业务受宏观经济波动的影响较大。近年来，为提升经济质量，国家加大了产业经济结构调整的力度，同时加之全球经济增速放缓、国际争端和贸易摩擦加剧等诸多不确定的因素，在一定程度上会为公司带来经营风险，公司会做好行业发展预判，根据经济环境及政策发展做好经营策略的调整，降低经营风险。

2、全球化经营风险

由于国际政治、经济、社会、宗教环境复杂多样，法律体系不尽相同，环保要求、部分国家间贸易摩擦等多种因素影响，未来国际贸易秩序和经济形势可能存在起伏和波动，当今世界能源市场竞争非常激烈，公司的全球化经营活动存在一定的不确定性，可能对本公司的境外业务产生影响。为应对全球化经营风险，公司将进一步加强全球贸易项目决策前信息的收集、分析和研究工作，加强复合型人才的培育和引进，为全球化经营提供有力保障。

3、人民币汇率波动风险

公司进口业务国外采购主要采用美元计价，国内销售采用人民币计价，同时进口商品由于运距、到港装卸等诸多因素，导致销售周期远高于内陆贸易，因此人民币汇率波动在一定程度上会直接影响到公司的利润水平。公司将进一步提高汇率风险意识，密切关注国家经济政策和国际贸易环境的变化，做好汇率波动的相应应对措施。同时公司将持续深耕国际新兴市场大宗商品业务，以美元计价美元结算，进而有效规避汇率波动风险。

4、行业竞争的风险

随着国内大宗商品行业的开放和市场化，加之国内“碳达峰碳中和”目标的提出，行业竞争将会加剧。目前公司在大宗商品供应链管理行业中具有较强竞争实力，但是仍然需要面对其他公司的竞争。此外，公司海外业务的不断开拓必将面临全球化的新领域的竞争对手。公司将围绕既定战略，集合产业链条各方优势，加速行业整合，构筑行业发展核心壁垒。

5、新业务开发风险

煤炭与其他大宗商品具有共通特性，公司从战略上长远考虑，利用在煤炭供应链领域多年积累的资源优势、渠道优势、品牌优势等积极尝试布局，不断寻找非煤大宗商品上的商业机会。但由于不同商品对应的商业模式、受市场环境影响因素或有异同，具有一定经营管理风险。因此，新产品业务的探索和经营具有一定不确定性，可能会对公司业务产生一定影响。对于新产品拓展战略，公司始终坚持专注大宗商品领域，立足煤炭、石油化工品、农产品，积极引进专业商品经营团队，并自主培养专业化经营人才，统一管控经营风险。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的相关要求，不断完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，完善公司治理结构，努力降低经营风险，切实维护公司及全体股东的利益。公司治理实际情况与《中华人民共和国公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司制定了《股东大会议事规则》，股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保全体股东，特别是中小股东充分行使表决权；公司平等对待所有股东，

确保全体股东的合法权益，鼓励股东参与公司治理，能够在股东大会上就公司的经营管理发表自己的意见和建议，并由律师出席见证股东大会，充分保障全体股东能够切实行使各自的权利。

2、关于董事与董事会：公司董事会由 6 名董事组成，其中 2 名为独立董事；公司自设立以来，董事会规范运行，公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利、履行义务；董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会、审计委员会，其中提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员；公司董事会各专门委员会严格按照工作细则履行职责，依法合规运作，充分发挥专业作用，确保公司健康发展。

3、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事；公司自设立以来，监事会规范运行，公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利、履行义务；公司监事会对董事和高级管理人员的履职行为、公司重大生产经营决策等事宜实施了有效监督。

4、关于投资者关系及相关利益方：公司注重投资者关系，认真对待股东和投资者来访、咨询工作；报告期内，公司通过“上证 e 互动”交流平台、业绩说明会、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，切实保护中小股东的合法权益；公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，共同推进公司健康、可持续发展。

5、关于信息披露与透明度：公司已建立了《信息披露管理办法》，严格确保公司按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。

6、关于内幕信息管理：公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》，在日常工作中严格按照该制度的有关规定，做好定期报告编制过程中内幕信息知情人的登记和管理工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第	2024 年 1	http://www.s	2024 年 1	会议审议通过：《关于公司符合非公开发行

一次临时股东大会	月 9 日	se.com.cn	月 10 日	公司债券条件的议案》、《关于拟非公开发行公司债券的议案》、《发行规模》、《票面金额和发行价格》、《发行方式》、《债券品种及期限》、《债券利率或其确定方式》、《还本付息方式》、《发行对象及方式》、《向公司股东配售的安排》、《募集资金用途》、《赎回条款或回售条款》、《偿债保障措施》、《发行债券的挂牌转让》、《本次公司债券的承销方式》、《本次发行公司债券决议的有效期限》、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈瑞茂通董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈瑞茂通独立董事制度〉的议案》、《关于〈瑞茂通未来三年（2024-2026）股东分红回报规划〉的议案》、《关于公司 2024 年度日常关联交易预测的议案》、《关于公司 2024 年度对外担保额度预测的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 3 月 1 日	http://www.se.com.cn	2024 年 3 月 2 日	会议审议通过：《关于提名周永勇先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名谢德明先生为公司第八届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名王苗苗女士为公司第八届监事会非职工代表监事候选人的议案》
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	http://www.se.com.cn	2024 年 5 月 22 日	会议审议通过：《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2023 年度监事薪酬的议案》、《关于续聘公司 2024 年度财务报告审计机构的议案》、《关于续聘公司 2024 年度内控审计机构的议案》、《关于公司 2024 年度开展衍生品投资业务的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会制定中期分红方案的议案》、《关于制定〈瑞茂通会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于新增 2024 年度担保及反担保预计额度和被担保对象的议案》、《关于公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告的议案》
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 11 月 13 日	http://www.se.com.cn	2024 年 11 月 14 日	会议审议通过：《关于公司 2024-2025 年度日常关联交易预计的议案》、《关于董事会提名瑞茂通第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会提名瑞茂通第九届

				董事会独立董事候选人的议案》、《关于监事会提名瑞茂通第九届监事会非职工代表监事候选人的议案》
--	--	--	--	--

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

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李群立	董事长	男	42	2020 年 12 月 21 日	2027 年 11 月 12 日	1,905,000	1,905,000	0	/	266.04	否
胡磊	董事	男	32	2023 年 9 月 14 日	2027 年 11 月 12 日	1,000,000	1,000,000	0	/	182.82	否
路明多	董事（已离任）	男	42	2020 年 4 月 27 日	2024 年 1 月 29 日	1,200,000	1,200,000	0	/	14.35	否
周永勇	董事	男	35	2024 年 3 月 1 日	2027 年 11 月 12 日	1,050,000	1,150,000	+100,000	增持	75.94	否
李富根	董事	男	44	2021 年 1 月 6 日	2027 年 11 月 12 日	0	0	0	/	37.46	否
章显明	独立董事	男	65	2020 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 22 日	0	0	0	/	10	否
谢德明	独立董事	男	56	2024 年 3 月 1 日	2027 年 11 月 12 日	0	0	0	/	8.33	否
周晖	独立董事（已离任）	女	62	2021 年 11 月 29 日	2024 年 3 月 1 日	0	0	0	/	1.67	否
李金霞	监事会主席	女	48	2024 年 11 月 13 日	2027 年 11 月 12 日	0	0	0	/	/	是
耿红梅	监事会主席（已离任）	女	45	2021 年 1 月 29 日	2024 年 11 月 13 日	4,300	4,300	0	/	/	是

王苗苗	监事	女	37	2024年3月1日	2027年11月12日	0	0	0	/	/	是
郭艳丽	监事(已离任)	女	43	2021年11月29日	2024年3月1日	3,000	3,000	0	/	/	是
刘春燕	职工监事	女	38	2016年3月24日	2027年11月12日	0	0	0	/	20.11	否
胡磊	总经理	男	32	2024年1月31日	2027年11月12日	/	/	/	/	/	否
路明多	总经理(已离任)	男	42	2020年12月21日	2024年1月29日	/	/	/	/	/	否
胡磊	副总经理(已离任)	男	32	2020年12月21日	2024年1月31日	/	/	/	/	/	否
周永勇	副总经理	男	35	2020年12月21日	2027年11月12日	/	/	/	/	/	否
邓小余	副总经理	男	40	2023年6月7日	2027年11月12日	1,300	1,300	/	/	110.64	否
刘建辉	副总经理、财务总监	男	51	2021年12月1日	2027年11月12日	1,000,000	1,000,000	/	/	59.48	否
张菊芳	副总经理、董事会秘书	女	43	2021年12月1日	2027年11月12日	1,070,000	1,070,000	/	/	48.68	否
合计	/	/	/	/	/	7,233,600	7,333,600	+100,000	/	835.52	/

姓名	主要工作经历
李群立	2005年至2020年历任中瑞集团襄垣办事处经理、总裁助理兼行政人力资源部经理、江苏晋和北京事业部总经理、瑞茂通副总经理、瑞茂通总经理；2016年12月至今任瑞茂通董事；2020年12月至今任瑞茂通董事长。
胡磊	2016年至2024年历任瑞茂通国际煤炭事业部国际销售部总经理、瑞茂通副总经理；2023年3月至今担任瑞茂通（国际）执行董事；2023年9月至今担任瑞茂通董事；2024年2月至今任瑞茂通总经理。
路明多	2008年至2017年历任河南中瑞集团有限公司晋城事业部副经理、经理、物流中心副总经理，郑州瑞茂通供应链有限公司郑州子公司副总经理，瑞茂通郑州子公司副总经理、晋城分公司总经理，瑞茂通（中国）总裁，瑞茂通国内煤炭事业部总经理、瑞茂通集团总裁助

	理，瑞茂通煤炭事业部总经理。2017 年 10 月至 2020 年 12 月任瑞茂通副总经理；2018 年 3 月至 2019 年 1 月任瑞茂通董事；2020 年 4 月至 2024 年 1 月任瑞茂通董事；2020 年 12 月至 2024 年 1 月任瑞茂通总经理。
周永勇	2017 年至 2020 年历任瑞茂通国际煤炭事业部华东公司副总经理、瑞茂通销售中心华东公司副总经理、瑞茂通销售中心华东公司总经理；2020 年 12 月至今任瑞茂通副总经理；2024 年 3 月至今担任瑞茂通董事。
李富根	2007 年至 2020 年历任国家发展改革委固定资产投资司、中国华融资产管理股份有限公司综合管理部副总经理、郑州中瑞实业集团有限公司副总裁；2021 年 1 月至今担任瑞茂通董事。
章显明	1981 年至 1988 年，在葛州坝水力发电厂先后任二江电厂运行主值班员、宣传干事、党委书记、团委书记；1988 年至 2001 年，在华能武汉阳逻发电有限公司任办公室主任、计划部主任、计划财务部主任、总经理助理；2001 年至 2005 年，在华能沁北项目部任副总经理兼计划部主任，华能沁北发电有限公司任党委委员、副总经理（副厂长）；2005 年至 2013 年，先后在华能苏州工业园区发电有限公司（太仓电厂）任党委副书记、纪委书记、工会主席，党委书记、副董事长、总经理（厂长）、兼任苏州市电力企业协会副会长，当选为苏州市第十四届、十五届人民代表大会代表，评选为江苏省优秀企业家；2013 年至 2019 年任中国华能集团有限公司工委副主任（主持日常工作），兼任中国能源化学地质工会全国委员会常委，中国电力作家协会副主席，中国电力文学艺术理事会副主席；2017 年至 2019 年任中国华能集团有限公司职工董事；2019 年 2 月退休；2020 年元月至 2022 年 12 月担任中国水利电力质量管理协会电力专家委员会副主任；2020 年 6 月至今担任瑞茂通独立董事。
谢德明	2004 年 7 月至今任教于华北水利水电大学管理与经济学院；2024 年 3 月至今担任瑞茂通独立董事。
周晖	2006 年 4 月至 2012 年 8 月，在华能国际电力股份有限公司任总会计师、党组成员；2012 年 9 月至 2015 年 12 月，在华能国际电力股份有限公司任副总经理、总会计师、党组成员；2016 年 1 月至 2018 年 3 月，在华能国际电力股份有限公司任副总经理、党组成员；2006 年 3 月至 2016 年 10 月，在中国华能财务有限责任公司任副董事长；2005 年 6 月至 2016 年 12 月，在华能四川水电有限责任公司任副董事长；2011 年 8 月至 2017 年 9 月，在海南核电有限公司任监事会主席；2010 年 6 月至 2016 年 8 月，在中国长江电力股份有限公司任监事；2008 年 3 月至 2018 年 5 月，在华能新加坡大士能源有限公司任董事；2021 年 11 月至 2024 年 3 月担任瑞茂通独立董事。
李金霞	2018 年 11 月至 2023 年 12 月担任郑州中瑞实业集团有限公司财务管理中心总经理；2024 年 1 月至今担任郑州瑞茂通供应链有限公司财务总监。
耿红梅	2007 年至 2018 年历任河南中瑞集团有限公司会计、主管会计、财务经理，郑州中瑞实业集团有限公司财务总监；2018 年 9 月至今担任郑州中瑞实业集团有限公司董事；2021 年 2 月至 2025 年 1 月担任郑州中瑞实业集团有限公司总经理；2021 年 1 月至 2024 年 11 月担任瑞茂通监事会主席。
王苗苗	2018 年 4 月至 2023 年 12 月担任郑州中瑞实业集团有限公司财务管理部副总监；2024 年 1 月至今担任郑州瑞茂通供应链有限公司财务管理部副总监；2024 年 3 月至今任瑞茂通监事。
郭艳丽	2019 年至今任郑州瑞茂通供应链有限公司财务经理；2021 年 11 月至 2024 年 3 月任瑞茂通监事。
刘春燕	2010 年至 2017 年历任瑞茂通行政助理、瑞茂通中国事业部办公室主任、易煤网客服部经理、瑞茂通资产管理有限公司行政总监；2017 年 3 月至今担任人力资源部 HRBP；2016 年 3 月至今任瑞茂通职工监事。
邓小余	2016 年至 2023 年历任瑞茂通国际采购公司总经理、瑞茂通印尼公司总经理、瑞茂通国际煤炭事业部副总经理；2023 年 3 月至今任瑞

	茂通（国际）总经理；2023年6月至今任瑞茂通副总经理。
刘建辉	2008年至2014年历任立信会计师事务所项目经理、瑞华会计师事务所高级项目经理、经理等；2014年至2017年历任瑞茂通财务管理部总经理、财务管理公司总经理、集团财务管理部总监等；2017年6月至今任瑞茂通财务总监；2021年12月至今任瑞茂通副总经理。
张菊芳	2009年至2012年历任河南中瑞集团法务部主管、郑州瑞茂通供应链有限公司行政法务部经理；2012年8月至今任瑞茂通董事会秘书；2021年12月至今任瑞茂通副总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
耿红梅	郑州瑞茂通供应链有限公司	董事	2018 年 9 月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
耿红梅	郑州中瑞实业集团有限公司	董事	2018 年 9 月	/
耿红梅	河南中豫发展集团有限公司	董事	2023 年 2 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，公司董事和监事的薪酬最终由公司股东会审议确定，高级管理人员薪酬由公司薪酬与考核委员会考核确认后提交公司董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会 2025 年第一次会议审议了《关于公司 2024 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2024 年度高级管理人员薪酬的议案》，并同意提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据自身的实际情况，结合经营责任目标管理，对公司董事及高级管理人员实行绩效考评制度。董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员进行年终绩效评价，并依据评价结果决定董事及高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“第四节、四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	835.52 万元人民币

(四) 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	变动情形	变动原因
路明多	董事、总经理	离任	2024 年 1 月，因工作原因，申请辞去董事、总经理职务。

周晖	独立董事	离任	2024 年 1 月，因工作原因，申请辞去独立董事及董事会各专门委员会职务。
郭艳丽	监事	离任	2024 年 1 月，因工作原因，申请辞去监事职务。
胡磊	总经理	聘任	2024 年 1 月，经董事会聘任为总经理。
周永勇	董事	选举	2024 年 3 月，经股东大会选举产生。
谢德明	独立董事	选举	2024 年 3 月，经股东大会选举产生。
王苗苗	监事	选举	2024 年 3 月，经股东大会选举产生。
耿红梅	监事	离任	任期届满。
李金霞	监事	选举	2024 年 11 月，经股东大会选举产生。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2024 年 5 月，公司收到中国证券监督管理委员会山东监管局出具的《关于对瑞茂通供应链管理股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕39 号），详情请见公司于 2024 年 5 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。同月，公司收到上海证券交易所下发的《关于对瑞茂通供应链管理股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2024〕0111 号），因同一事项，对公司及有关责任人予以监管警示。

公司高度重视监管机构提及的相关事项，上述函件中提及的跨境双向人民币专用存款账户主要是基于上市公司国际业务的迅速发展，为了满足上市公司境内外子公司间资金调拨的需求，提高资金使用效率，降低资金使用成本，保障上市公司境内外业务的高效运转。该账户的管理和使用全部由上市公司进行操作，自上市公司使用该账户至今，全部发生额均在上市公司及其并表子公司间发生。郑州瑞茂通从未使用该账户，不参与该账户资金归集调拨，亦不以其名下其他账户与该账户发生任何资金往来。2023 年 6 月，郑州瑞茂通提出申请撤销该账户，且撤销申请已于 2023 年 7 月获得银行批准并完成撤销。与此同时，公司在 2022 年年报、2023 年半年报、2023 年年报等定期报告中真实、准确、完整地披露了公司通过该账户的资金汇入汇出情况。后续公司将严格按照会计准则进行账务处理，不断完善内部控制，切实保障信息披露质量，杜绝类似情况的再次发生，维护公司及广大投资者利益。

(六) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十九次会议	2024 年 1 月 31 日	会议审议通过：《关于聘任胡磊先生为公司总经理的议案》、《关于提名周永勇先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名谢德明先生为公司第八届董事会独立董事候选人的议案》、《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》
第八届董事会第二十次会议	2024 年 4 月 25 日	会议审议通过：《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司独立董事独立性自查情况的议案》、《关于公司 2023 年度董事会审计委员会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》、《关于续聘公司 2024 年度财务报告审计机构的议案》、《关于续聘公司 2024 年度内控审计机构的议案》、《关于公司对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告的议案》、《关于公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》、《关于公司 2024 年度开展衍生品投资业务的议案》、《关于根据 2022 年度利润分配实施方案调整公司 2023 年股票期权激励计划行权价格及注销已离职激励对象所持股票期权的议案》、《关于公司 2023 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销相应股票期权的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会制定中期分红方案的议案》、《关于制定〈瑞茂通会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于制定〈2024 年度“提质增效重回报”行动方案〉的议案》、《关于公司会计政策和会计估计变更的议案》、《关于新增 2024 年度担保及反担保预计额度和被担保对象的议案》、《关于公司 2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告的议案》、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》、《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》
第八届董事会第二十一次会议	2024 年 8 月 28 日	会议审议通过：《关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》、《关于实施 2024 年度中期分红暨贯彻落实“提质增效重回报”行动方案的议案》
第八届董事会第二十二次会议	2024 年 10 月 28 日	会议审议通过：《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》、《关于实施 2024 年度中期分红暨贯彻落实“提质增效重回报”行动方案的议案》、《关于董事会提名瑞茂通第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会提名瑞茂通第九届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司 2024-2025 年度日常关联交易预计的议案》、《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》
第九届董事会第一次会议	2024 年 11 月 19 日	会议审议通过：《关于选举李群立先生为公司第九届董事会董事长的议案》、《关于选举第九届董事会各专门委员会组成人员的议案》、《关于续聘公司高级管理人员的议案》、《关于续聘胡仰之先生为公司证券事务代表的议案》
第九届董事会第	2024 年 12 月	会议审议通过：《关于公司 2025 年度对外担保额度预计的议

二次会议	23 日	案》、《关于召开 2025 年第一次临时股东大会的议案》
------	------	------------------------------

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李群立	否	6	6	2	0	0	否	4
胡磊	否	6	6	5	0	0	否	4
李富根	否	6	6	2	0	0	否	4
周永勇	否	6	6	2	0	0	否	4
章显明	是	6	6	3	0	0	否	4
谢德明	是	5	5	2	0	0	否	2
路明多（已离任）	否	0	0	0	0	0	否	1
周晖（已离任）	是	1	1	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	谢德明、章显明、李群立、周晖（已离任）
提名委员会	章显明、谢德明、胡磊、周晖（已离任）、路明多（已离任）
薪酬与考核委员会	章显明、谢德明、李群立、周晖（已离任）
战略与投资委员会	李群立、胡磊、李富根、周永勇、章显明、谢德明、路明多（已离任）、周晖（已离任）

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2024 年 4 月 24 日	第八届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	审议通过了如下议案：《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2023 年度董事会审计委员会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于续聘公司 2024 年度财务报告审计机构的议案》、《关于续聘公司 2024 年度内控审计机构的议案》、《关于公司对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告的议案》、《关于公司董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》、《关于制定〈瑞茂通会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于公司会计政策和会计估计变更的议案》、《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》、《关于公司审计部 2023 年工作报告及 2024 年工作计划的议案》	
2024 年 8 月 28 日	第八届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	审议通过了如下议案：《关于公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》、《关于实施 2024 年度中期分红暨贯彻落实“提质增效重回报”行动方案的议案》	
2024 年 10 月 28 日	第八届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	审议通过了如下议案：《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》、《关于实施 2024 年度中期分红暨贯彻落实“提质增效重回报”行动方案的议案》	
2024 年 11 月 18 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	审议通过了如下议案：《关于续聘刘建辉先生为公司副总经理、财务总监的议案》	
2024 年 12 月 23 日	第九届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	审议通过了如下议案：《关于公司 2025 年度对外担保额度预计的议案》	

(三) 报告期内提名委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2024 年 1 月 31 日	第八届董事会提名委员会 2024 年第一次会议	审议通过了如下议案：《关于聘任胡磊先生为公司总经理的议案》、《关于提名周永勇先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名谢德明先生为公司第八届董事会独立董事候选人的议案》	
2024 年 10 月 28 日	第八届董事会提名委员会 2024 年第二次会议	审议通过了如下议案：《关于董事会提名瑞茂通第九届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会提名瑞茂通第九届董事会独立董事候选人的议案》	
2024 年 11 月 18 日	第九届董事会提名委员会 2024 年第一次会议	审议通过了如下议案：《关于选举李群立先生为公司第九届董事会董事长的议案》、《关于选举第九届董事会各专门委员会组成人员的议案》、《关于	

		续聘公司高级管理人员的议案》、《关于续聘胡仰之先生为公司证券事务代表的议案》	
--	--	--	--

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2024 年 4 月 24 日	第八届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议	审议通过了如下议案：《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》、《关于根据 2022 年度利润分配实施方案调整公司 2023 年股票期权激励计划行权价格及注销已离职激励对象所持股票期权的议案》、《关于公司 2023 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销相应股票期权的议案》	

(五) 报告期内战略与投资委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2024 年 4 月 24 日	第八届董事会战略与投资委员会 2024 年第一次会议	审议通过了如下议案：《关于公司 2023 年度总经理工作报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》、《关于制定<2024 年度“提质增效重回报”行动方案>的议案》	

(六) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4
主要子公司在职员工的数量	504
在职员工的数量合计	508
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	89

技术人员	28
风控运营人员	50
业务人员	187
后台职能人员	154
合计	508
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	421
大专及以下	87
合计	508

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

以价值创造为核心，建立一套有效促进公司战略和目标实现的激励体系，具体制定实施坚持以下三个原则：

- 1、鼓励艰苦奋斗的草根文化，以价值创造为基础，突出绩效牵引，积极回报高绩效员工，奖优罚劣。
- 2、导向吸引和留用优秀人才，注重组织长期能力培养，认可能力与潜力。
- 3、管理效率优先，在关注内部公平性和外部竞争性的前提下，允许同一岗级内的薪酬差异。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

1、瑞鹰计划：2024 年瑞鹰计划继续以新员工为主要对象，从入职、入门期，探索、践行期，成长、承担期，蜕变、成熟期，突破、传承期 5 个阶段对新员工进行培养，为新员工提供了一条清晰明确的成长路径。通过系统的培训课程和实践锻炼，新员工们对公司的文化、制度、业务等方面有了更深入的了解和认识，同时也提升了自身的职业素养和团队协作能力。目前已有 6 届瑞鹰学员顺利完成培养计划，逐步成长为团队中坚力量。

2、瑞讲堂培训项目：以线上线下多地联动的形式展开，定期举办通识类、专业知识类培训课程，邀请企业内部的专业人士和外部的行业专家，共同分享最新的行业动态、前沿技术和管理理念，为全体员工提供一个学习、交流、成长的平台。2024 年开展 4 次课程，课均参与度 100 余人次，为员工提供丰富知识内容。

3、CCS 云课堂：作为线上培训平台，涵盖不同领域和岗位的课程内容，提供了一个便捷、高效、灵活的学习空间，让员工能够随时随地获取知识和信息、进行自主学习和进修，满足了不同员工的学习需求。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	按照标准工时执行
-----------	----------

劳务外包支付的报酬总额（元）	3,487,160.70
----------------	--------------

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司实施持续、稳定、科学、积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司在《公司章程》中对利润分配的原则、实施现金分红的条件和比例、利润分配及其政策调整的决策机制和程序作了规定。相关条款符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关要求。

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税）。截至2024年12月31日，公司总股本1,086,627,464股，扣除回购专用账户中的8,579,400股后的余额1,078,048,064股为基数，以此计算合计拟派发现金红利26,951,201.60元（含税），截至目前，公司2024年半年度已派发现金红利16,170,720.96元，2024年第三季度已派发现金红利10,780,480.64元，2024年度拟再次派发现金红利26,951,201.60元，共计53,902,403.20元（含税），占公司2024年度归属于母公司股东净利润的比例约为80.94%。本次利润分配不涉及以未分配利润派送红股，不涉及资本公积转增股本。如在实施权益分派股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额（以上涉及币种均为人民币）。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	/
每10股派息数（元）（含税）	0.25
每10股转增数（股）	/
现金分红金额（含税）	53,902,403.20

合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	66,591,494.77
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	80.94
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额(含税)	53,902,403.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	80.94

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额(含税)(1)	289,688,696.47
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	/
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	289,688,696.47
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	273,356,259.78
最近三个会计年度现金分红比例(%) (5)=(3)/(4)	105.97
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	66,591,494.77
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	324,711,784.34

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年4月25日,公司召开第八届董事会第二十次会议、第八届监事会第十九次会议,审议通过了《关于根据2022年度利润分配实施方案调整公司2023年股票期权激励计划行权价格及注销已离职激励对象所持股票期权的议案》、《关于公司2023年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销相应股票期权的议案》,监事会发表了核查意见,律师出具了法律意见书。 2024年5月11日,公司调整行权价格及注销部分股票期权的申请事项办理完毕,公司披露了《瑞茂通关于2023年股票期权激励计划行权价格调整及部分股票期权注销完成的公告》。	http://www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司结合年初制定的经营目标及绩效考核指标，对公司高级管理人员 2024 年度业绩完成情况、履职情况、管理能力等要素进行综合考核，并按考核结果发放薪酬。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞茂通 2024 年内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按《公司章程》、《重大信息内部报告制度》等制度的有关要求对子公司的经营管理、投资决策、财务制度、信息披露、监督审计等方面进行管理。通过有效的控制机制，对公司的组织、资源、投资等进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度内部控制情况进行独立审计，出具标准无保留意见的《内部控制审计报告》，并与公司董事会的内部控制评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	62.49

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

☒适用 ☐不适用

（1）废水

公司农产品加工项目（以下简称“本项目”）的生产、生活用水来自市政自来水；废水为生活污水、生产废水；生活污水、生产废水进入污水处理站处理后通过污水总排口经市政污水管网排入沈丘县沙南污水处理厂处理，满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级和污水处理厂收水标准。本项目的污水处理站排水口安装有污水在线监测设施，有利于控制废水的稳定达标排放。

（2）废气

本项目于2024年5月开始试生产，废气产生区域主要为预处理车间、浸出车间、精炼车间、原粮卸车、打包发放站、污水处理站等排放的粉尘或废气。本项目共有13个废气排放口，设计安装了相应的处理设施。

河南瑞茂通粮油有限公司（以下简称“河南粮油公司”）于2024年4月取得由周口市生态环境局沈丘分局颁发的排污许可证，证书编号为91411624MA9L49QK8R001Q，有效期至2029年4月，河南粮油公司于2024年6月着手开始环评验收工作并于2024年9月通过专家组评审验收。

（3）厂界噪音

本项目于2024年5月开始试生产，噪声主要为各车间生产线、风机、泵类等设备运行产生的噪声，针对高噪声设备采取基础减振、安装消声器以及设置厂房隔声等措施；河南粮油公司于2024

年6月着手开始环评验收工作，7月份已完成厂界噪声检测，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348—2008）的要求。

（4）固体废物处置情况

①河南粮油公司按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597—2023）的要求，实施危险废物的处置工作。目前河南粮油公司设置危废暂存间一座，用于危险废物的暂存；危废暂存间配置有溢流槽、防爆排风扇、烟感报警、防爆灯、固定式灭火器等，危险废物标识齐全，进行了分区管理和标签张贴。

河南粮油公司于2024年6月与第三方签订了《危险废物收集服务合同书》，将按照相关法律、法规要求合规处置危险废物。需要处理的危险废物主要有废机油、化验室废液、废试剂瓶、废包装桶等。

②河南粮油公司于2024年6月与第三方签订合同，将按照相关法律、法规要求合规处理生产过程中产生的污泥。

③在生产厂区设置多处活动垃圾箱，派专人管理和清理。

（5）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

河南粮油公司于2023年1月委托第三方编制《建设项目环境影响报告表》，2023年1月得到周口市生态环境局沈丘分局批复；河南粮油公司于2024年6月与第三方签订合同，开展环评验收工作并于2024年9月通过专家评审验收。河南粮油公司于2024年10月与第三方签订合同，对涉及废水、废气、噪声等项目按照计划开展自行监测工作。

3、 未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞茂通2024年度可持续发展报告》。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	22.765
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	为更好地降低能源消耗，减少二氧化碳排放，公司农产品加工项目使用太阳能新能源灯具照明。

具体说明

☒适用 ☐不适用

为更好地降低能源消耗，减少二氧化碳排放，公司农产品加工项目使用太阳能新能源灯具共 132 盏，太阳能发电后可供灯具使用 7 小时，2024 年折算为电量为 $0.120 \times 7 \times 360 \times 132 = 39,916.80\text{KWh}$ ，1KWh 折算为 0.5703KG 二氧化碳排放，总共可减少 22.765 吨二氧化碳排放。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详见公司同日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《瑞茂通 2024 年度可持续发展报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入 (万元)	100.00	
其中：资金 (万元)	100.00	向河南省镇平县第一高级中学捐赠，捐款主要用于北大、清华等高等院校优质生源培训及教育教学奖励
物资折款 (万元)		
惠及人数 (人)		

具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	避免与上市公司同业竞争的承诺	2011年12月21日	否	在作为瑞茂通供应链管理股份有限公司控股股东、实际控制人、关联方期间持续有效	是		
	解决关联交易	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	规范与上市公司关联交易的承诺	2011年12月21日	否	在作为瑞茂通供应链管理股份有限公司控股股东、实际控制人、关联方期间持续有效	是		
	其他	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	关于保障上市公司独立性的承诺	2011年12月21日	否	在作为瑞茂通供应链管理股份有限公司控股股东、实际控制人、关联方期间持续有效	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响
☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况
☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明
☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明
☒ 适用 ☐ 不适用
详见第十节财务报告五、40 重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明
☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 审批程序及其他说明
☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	马英强、牛凤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	马英强（5 年）、牛凤（1 年）

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
--------------	--------------------	---------

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

2024 年 5 月 21 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2024 年度财务报告审计机构的议案》和《关于续聘公司 2024 年度内控审计机构的议案》，同意继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2024 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☒适用 ☐不适用

具体情况详见“第四节、公司治理”中“四、董事、监事和高级管理人员的情况”部分“近三年受证券监管机构处罚的情况说明”相关内容。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2023 年 12 月 22 日，公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预测的议案》，申请自该议案经 2024 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内，控股股东郑州瑞茂通、郑州中瑞实业集团有限公司（以下简称“中瑞实业”）在 2024 年度为公司及全资、控股子公司提供总额不超过 30 亿元人民币的借款，借款利率不高于公司同期外部融资的平均利率，预计借款产生利息不超过 2 亿元人民币；本次关联借款主体对象包括公司及其下属全资、控股子公司，且公司新增设立的全资、控股子公司计入借款主体对象范围。本议案经公司 2024 年第一次临时股东大会审议批准。

2024 年 10 月 28 日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司 2024-2025 年度日常关联交易预计的议案》，申请自该议案经 2024 年第三次临时股东大会审议通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日止，控股股东郑州瑞茂通、中瑞实业为公司及全资、控股子公司提供总额不超过 40 亿元人民币的借款，借款利率不高于公司同期外部融资的平均利率，预计借款产生利息不超过 2 亿元人民币；本次关联借款主体对象包括公司及其下属全资、控股子公司，且公司新增设立的全资、控股子公司计入借款主体对象范围。本议案经公司 2024 年第三次临时股东大会审议批准。

自 2024 年第一次临时股东大会（2024 年 1 月 9 日）至 2024 年 12 月 31 日，公司关联方资金拆借情况如下表：

单位：元 币种：人民币

关联方	借款人	2024 年 1 月 9 日余额	本期借款	本期归还	2024 年 12 月 31 日余额
郑州瑞茂通	江苏晋和电力燃料有限公司	8,000,000	3,998,100,000	3,889,100,000	117,000,000.00
中瑞实业	郑州卓瑞供应链管理有限公司	120,000,000	/	120,000,000	/
总计		128,000,000	3,998,100,000	4,009,100,000	117,000,000.00

注：公司向母公司郑州瑞茂通拆入资金使用费率为 3.45%，可分期偿还，2024 年度应支付郑州瑞茂通资金使用费 3,187,359.23 元。公司向中瑞实业拆入资金使用费率为 3.95%，可分期偿还，

2024 年度应支付中瑞实业资金使用费 2,185,666.67 元。上述交易均在公司股东大会审批额度范围内。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交易价 格	关联交易 金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市 场 价 格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
和昌物 业服务 集团有 限公司	集团兄 弟公司	其它流 出	绿植摆 放养护 合同	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格协商 确定	29,768	1.13	转账	/	不适用
和昌物 业服务 集团有 限公司	集团兄 弟公司	接受劳 务	入室保 洁服务 合同	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格协商 确定	30,009.48	/	转账	/	不适用
和昌物 业服务 集团有 限公司	集团兄 弟公司	其它流 出	物业服 务合同	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格协商 确定	2,600,000	98.40	转账	/	不适用
和昌物 业服务 集团有 限公司	集团兄 弟公司	其它流 出	绿植摆 放养护 合同补 充协议 1	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格及公 司实际 情况协 商确定	9,600	0.36	转账	/	不适用
和昌物 业服务 集团有 限公司	集团兄 弟公司	其它流 出	绿植摆 放养护 合同补 充协议 2	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格及公 司实际 情况协 商确定	2,800	0.11	转账	/	不适用
深圳和 昌商务 产业运 营有限 公司河 南分公 司	集团兄 弟公司	租入租 出	2024年 车位租 赁协议	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格协商 确定	1,044	21.38	转账	/	不适用
深圳和 昌商务 产业运 营有限 公司河 南分公 司	集团兄 弟公司	租入租 出	2025年 车位租 赁协议	按照公 允性原 则确定	参考市 场价 格协商 确定	3,840	78.62	转账	/	不适用
合计				/	/	2,677,06	/	/	/	/

			1.48				
大额销货退回的详细情况		/					
关联交易的说明		2024年1月签订《绿植摆放养护合同》，每月费用预估3,721元/月，费用包括花木运输、摆放设计、定期养护等可能产生的所有成本和费用，按季度据实结算。后续根据实际情况调整花木数量，于2024年9月签订了第一份补充协议，合同金额调整为3,200元/月，于2024年12月签订了第二份补充协议，合同金额调整为2,800元/月。 《入室保洁服务合同》的期限为2024年1月1日—2024年12月31日，年度费用合计30,009.48元，费用包括但不限于人员工资、物料费、工装、福利、各项税费、人身意外险等，费用按季度据实结算。 《物业服务合同》的期限为2024年3月11日—2026年3月10日，暂计约130万元/年，费用包括公司农产品加工项目工业园区涉及的保洁、餐厅、门卫、消防中控等服务费用以及支付给相关工作人员的费用、每月支付一次。 《2024年车位租赁协议》的期限为2024年9月23日—2024年12月31日，费用合计1,044元，每季度支付一次。 《2025年车位租赁协议》的期限为2025年1月1日—2025年12月31日，费用合计3,840元，每季度支付一次。 根据《上海证券交易所股票上市规则》，与关联法人发生的关联交易金额低于上市公司最近一期经审计净资产的0.5%，无需提交公司董事会审议。					

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
瑞茂通	公司本部	山东环晟供应链管理有限公司	220,000,000	2024/3/7	2024/3/7	2025/5/13	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	全资子公司	中国平煤神马控股集团有限公司	159,350,000	2024/3/7	2024/3/7	2026/3/6	连带责任担保	否	否	否	不适用	是	否	其他
瑞茂通	公司本部	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	50,000,000	2024/3/22	2024/3/7	2025/3/7	连带责任担保	否	是	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	100,000,000	2024/8/28	2024/8/28	2025/8/27	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	陕西陕煤供应链管理有限公司	245,000,000	2024/6/28	2024/6/28	2025/6/27	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他

瑞茂通	公司本部	陕西陕煤供应链管理有限公司	245,000,000	2024/6/21	2024/6/21	2025/6/20	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	陕西陕煤供应链管理有限公司	490,000,000	2024/9/27	2024/9/27	2026/9/27	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
郑州嘉瑞供应链管理有限公司	全资子公司	河南省农业综合开发有限公司	441,000,000	2024/9/26	2024/9/26	2024/12/20	连带责任担保	否	是	否	不适用	是	否	其他
瑞茂通	公司本部	烟台牟瑞供应链管理有限公司	120,000,000	2024/10/28	2024/10/28	2025/10/27	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	陕西陕煤供应链管理有限公司	245,000,000	2024/11/15	2024/11/15	2025/11/14	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	烟台牟瑞供应链管理有限公司	50,000,000	2024/12/27	2024/12/27	2025/12/26	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	杭州德通物产有限公司	9,800,000	2024/12/27	2024/12/6	2027/12/6	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他
瑞茂通	公司本部	杭州德通物产有限公司	245,000,000	2024/12/27	2025/1/1	2026/1/10	连带责任担保	否	否	否	不适用	否	否	其他

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	2,399,650,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	2,156,040,000
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	11,677,500,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,322,786,750
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	13,478,826,750
担保总额占公司净资产的比例（%）	170.87
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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金额（D）	2,281,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	9,565,800,000
上述三项担保金额合计（C+D+E）	11,846,800,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☒适用 ☐不适用

报告期内公司发行债券情况详见本报告第九节“债券相关情况”。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

债券发行提升了公司中长期负债比例，优化公司的负债结构，有利于公司中长期资金需求的配置和战略目标的稳步实施。

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,608
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 (户)	25,915
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郑州瑞茂通供应链有限公司	0	554,443,265	51.02	0	质押	424,400,000	境内 非国 有法 人
上海豫辉投资 管理中心（有 限合伙）	0	89,285,714	8.22	0	质押	89,100,000	其他
万永兴	0	31,250,000	2.88	0	质押	31,250,000	境内 自然 人
刘轶	0	13,392,857	1.23	0	无	0	其他
胡扬忠	0	12,232,960	1.13	0	未知	0	未知
刘育滨		10,491,834	0.97	0	未知	0	未知
北京禾晟源私 募基金管理有 限公司－禾晟 源景峰三号私 募证券投资基金	-547,300	7,660,063	0.70	0	未知	0	其他
香港中央结算 有限公司	-14,597,505	6,005,273	0.55	0	未知	0	其他
顾安琪		4,879,100	0.45	0	未知	0	未知
北京禾晟源私 募基金管理有 限公司－弘毅 1号私募基金	-2,046,500	4,473,400	0.41	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
郑州瑞茂通供应链有限公司	554,443,265		人民币普通股	554,443,265			
上海豫辉投资管理中心（有限 合伙）	89,285,714		人民币普通股	89,285,714			
万永兴	31,250,000		人民币普通股	31,250,000			

刘轶	13,392,857	人民币普通股	13,392,857
胡扬忠	12,232,960	人民币普通股	12,232,960
刘育滨	10,491,834	人民币普通股	10,491,834
北京禾晟源私募基金管理有限公司一禾晟源景峰三号私募证券投资基金	7,660,063	人民币普通股	7,660,063
香港中央结算有限公司	6,005,273	人民币普通股	6,005,273
顾安琪	4,879,100	人民币普通股	4,879,100
北京禾晟源私募基金管理有限公司一弘毅1号私募基金	4,473,400	人民币普通股	4,473,400
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中存在“瑞茂通供应链管理股份有限公司回购专用证券账户”，未纳入前十名股东列示。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑州瑞茂通和上海豫辉为万永兴先生实际控制的企业，且万永兴先生在郑州瑞茂通担任董事长、总经理；刘轶先生为郑州瑞茂通副董事长。除郑州瑞茂通、上海豫辉、万永兴先生、刘轶先生外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

名称	郑州瑞茂通供应链有限公司
单位负责人或法定代表人	万永兴
成立日期	2010 年 7 月 26 日
主要经营业务	一般项目：企业管理咨询；有色金属合金销售；金属材料销售；金属矿石销售；建筑用钢筋产品销售；建筑材料销售；五金产品批发；五金产品零售；电气设备销售；机械设备销售；橡胶制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；通讯设备销售；农副产品销售；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外	无

上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

2、自然人

☐适用 ☒不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

☐适用 ☒不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

☐适用 ☒不适用

2、自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	万永兴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任郑州瑞茂通供应链有限公司董事长、总经理，郑州中瑞实业集团有限公司董事长、总经理，河南中瑞控股有限公司董事长、总经理等。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

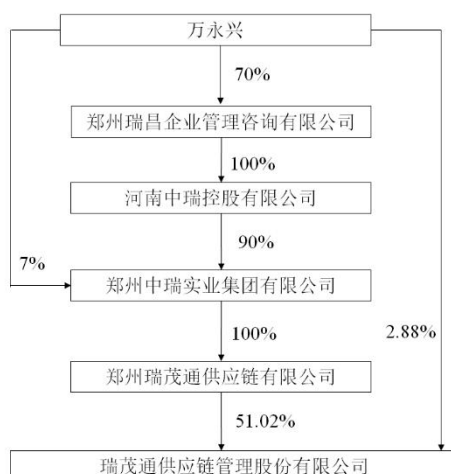
☐适用 ☒不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份
回购股份方案披露时间	2022 年 11 月 4 日

拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	526.32 万股-1,052.63 万股；0.50-1.00
拟回购金额	不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含）
拟回购期间	自董事会审议通过回购方案之日起不超过 3 个月
回购用途	维护公司价值及股东权益
已回购数量(股)	截至本报告披露日，已回购 8,579,400 股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	/

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025 年 4 月 30 日后的 最近回 售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所	主承 销商	受托 管理人	投资者适 当性安 排（如 有）	交易机制	是否 存在终 止上 市交 易的 风险
瑞茂通供应链管理股份有限公司2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	24 瑞 茂 01	255290.SH	2024 年 7 月 22 日	2024 年 7 月 22 日	2026 年 7 月 22 日	2027 年 7 月 22 日	250,000, 000.00	6.5%	每年付息一次， 到期一次还本， 最后一期利息 随本金的兑付 一起支付	上 海 证 券 交 易 所	国 联 民 生 证 券 承 销 保 有 限 公 司	国 联 民 生 证 券 承 销 保 有 限 公 司	专 业 机 构 投 资 者	点 击、 询 价、 竞 买 和 协 商 成 交 的 交 易 方 式	否
瑞茂通供应链管理股份有限公司2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二	24 瑞 茂 02	255553.SH	2024 年 8 月 14 日	2024 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 14 日	2027 年 8 月 14 日	250,000, 000.00	6.37%	每年付息一次， 到期一次还本， 最后一期利息 随本金的兑付 一起支付	上 海 证 券 交 易 所	国 联 民 生 证 券 承 销 保 有 限 公 司	国 联 民 生 证 券 承 销 保 有 限 公 司	专 业 机 构 投 资 者	点 击、 询 价、 竞 买 和 协 商 成 交 的 交 易 方 式	否

期)											有 限 公 司	有 限 公 司			
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	---------	--	--	--

注：2025 年 4 月，“华英证券有限责任公司”更名为“国联民生证券承销保荐有限公司”。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

报告期内债券付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
国联民生证券承销保荐有限公司	无锡市新吴区菱湖大道 200 号中国物联网国际创新园 F12 栋		汪漾	0510-85200510
大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号外文大厦 A 座 3 层		葛玲	010-67413539
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	马英强、牛凤	马英强	17731109166
上海以恒律师事务所	上海市闵行区申滨南路 1156 号龙湖天街 A 栋 702 室		谢秋逸	15021329793

上述中介机构发生变更的情况

☐适用 ☒不适用

4、信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

√ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改
□ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
255290.SH	24 瑞茂 01	否	不适用	2.50	0	0
255553.SH	24 瑞茂 02	否	不适用	2.50	0	0

2、 募集资金用途变更调整情况

□ 适用 √ 不适用

3、 募集资金的使用情况

(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）情况及所涉金额	偿还公司债券情况及所涉金额	补充流动资金情况及所涉金额	固定资产投资情况及所涉金额	其他用途及所涉金额
255290.S H	24 瑞茂 01	2.50	0.67	0	1.83	0	0
255553.S H	24 瑞茂 02	2.50	2.33	0	0.17	0	0

(2). 募集资金用于特定项目

□ 适用 √ 不适用

(3). 临时补流

□ 适用 √ 不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
255290.SH	24 瑞茂 01	将 0.67 亿元用于偿还到期债务，剩余用于补充流动	是	是	是

		资金。			
255553.SH	24 瑞茂 02	将 2.33 亿元用于偿还到期债务，剩余用于补充流动资金。	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违法违规情况

☐适用 ☒不适用

因募集资金违规使用行为被处罚处分

☐适用 ☒不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%
是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为3.07亿元和10.25亿元，报告期内有息债务余额同比变动233.88%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间	金额合计	金额占有息债
--------	------	------	--------

	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		务的占比（%）
公司信用类债券			4.97	4.97	48.49
银行贷款					
非银行金融机构贷款					
其他有息债务		5.28		5.28	51.51
合计		5.28	4.97	10.25	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额4.97亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元，且共有0亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 45.03亿元和58.99亿元，报告期内有息债务余额同比变动31%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		0	4.97	4.97	8.42
银行贷款		34.11	2.68	36.79	62.36
非银行金融机构贷款		3.89		3.89	6.59
其他有息债务		7.21	6.14	13.35	22.63
合计		45.21	13.79	58.99	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额4.97亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元，且共有0亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为0亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	33.96	24.22	40.23	报告期内，金融机构借款较去年同期增加
应付职工薪酬	0.29	0.87	-66.64	报告期内，应付员工绩

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的， 说明原因
				效较去年同期减少
其他应付款	11.19	17.12	-34.63	报告期内，拆入资金较去年同期减少
一年内到期的非流动负债	1.04	0.57	83.05	报告期内，一年内到期的长期借款和长期应付款增加
其他流动负债	6.22	8.91	-30.16	报告期内，背书转让未终止确认的承兑汇票较上年末减少
长期借款	2.68	0.20	1,240.23	报告期内，大豆加工压榨项目建设取得项目贷款
应付债券	4.97			报告期内，面向专业投资者非公开发行公司债券
长期应付款	4.04			报告期内，新增船舶租赁
租赁负债	2.09	3.36	-37.68	报告期内，公司支付租赁费导致租赁负债减少

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期 增减（%）	变动原因
------	--------	--------	------------------	------

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,833,339.45	186,799,062.68	-15.51	
流动比率	0.82	0.75	9.33	
速动比率	0.75	0.68	10.29	
资产负债率(%)	74.58	73.83	增加0.75个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.10	0.16	-37.50	报告期内利润总额减少
利息保障倍数	1.59	2.13	-25.35	
现金利息保障倍数	-2.58	-1.38	/	报告期内经营活动产生现金流量净额减少
EBITDA 利息保障倍数	1.94	2.37	-18.14	
贷款偿还率(%)	100	100		
利息偿付率(%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字（2025）2700257 号

瑞茂通供应链管理股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了瑞茂通供应链管理股份有限公司（以下简称“瑞茂通”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞茂通 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瑞茂通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关信息详见财务报表附注五、34 收入会计政策、附注七、61 营业收入和营业成本及附注十八、6 分部信息。 瑞茂通主要经营煤炭、油品等大宗商品贸易、产业互联网平台服务、农产品加工。2024 年度，瑞茂通实现营业收入 3,149,846.86 万元，其中煤炭供应链管理、非煤大宗商品贸易收入占全部营业收入的比例为 94.31%。收入金额重大且为公司关	针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括： 1、了解煤炭（或非煤大宗商品）销售收入确认原则和关键内部控制，评估内控有效性，核查收入确认原则及收款流程的内控设计与执行情况； 2、获取瑞茂通与重要客户签订的煤炭（或非煤大宗商品）购销合同及补充合同，对合同条款审查，检查购销合同中货权转移、定价、结算等关键条款； 3、抽样检查重要业务，验证重要业务收入确认的合规性与准确性；

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认识别作为关键审计事项。	4、对重要客户进行检查，识别客户关联关系，函证销售金额及往来款项真实性； 5、对个别重要客户进行走访，了解交易的模式及交易的真实性； 6、收入截止测试，检查年末是否存在跨期确认收入的情况； 7、与同行业煤炭（或非煤大宗商品）销售数据进行对比，分析了收入和毛利的整体合理性； 8、披露合规复核，检查财务报表按会计准则充分披露收入的相关信息。

2、期货、期权投资收益确认及公允价值变动净损益

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关信息详见财务报表附注五、11 金融工具的确认和计量、附注五、41（5）金融工具公允价值、附注七、68 投资收益及附注七、70 公允价值变动收益。 瑞茂通 2024 年度期货、期权业务（剔除套期部分的期货业务）已经实现的收益金额为-14,462.37 万元；瑞茂通 2024 年度与期货、期权业务有关的公允价值变动净收益为 4,254.38 万元。期货、期权业务实现的投资收益和公允价值变动净收益对财务报表影响重大，我们将期货、期权实现的投资收益、公允价值变动净损益作为关键审计事项。	针对期货、期权投资收益确认及公允价值变动净损益确认，我们执行的审计程序主要包括： 1、对期货、期权业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价其业务的内部控制是否有效； 2、数据核对，获取期货公司交易流水，核实资金、持仓、收益等数据与账目一致性； 3、抽样检查重要业务，验证投资收益、公允价值变动的会计处理是否符合准则； 4、函证与持仓分析，向期货公司函证平仓收益、持仓合约及资金余额，计算浮盈浮亏准确性； 5、收益截止测试，检查年末是否存在跨期确认收益的情况； 6、披露合规复核，检查财务报表按准则披露衍生品业务相关风险及损益。

3、长期股权投资及权益法核算确认的投资收益

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
相关信息详见财务报表附注五、19 长期股权投资的确认和计量、附注七、17 长期股权投资及附注七、68 投资收益。 瑞茂通截止 2024 年 12 月 31 日长期股权投资余额为 1,201,313.56 万元，长期股权投资金额占资产总额的比例为 38.47%。瑞茂通 2024 年度权益法核算的长期股权投资收益	针对长期股权投资及权益法核算确认的投资收益，我们执行的审计程序主要包括： 1、对瑞茂通投资业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价其业务的内部控制是否有效； 2、检查新增长期股权投资的原始凭证（合同、决议、验资报告等），确认投资比例、时间及会计处理合规性；获取被投资方章程、营业执照等基础文件； 3、检查长期股权投资的核算是否按规定采用权益法或成本法，对于采用权益法核算的，根据《中国注册会计师审计准则第 1401 号——对集团财务报表审计的特殊考虑》的要求，将识别出

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
14,148.94 万元，由于长期股权投资账面余额及账面价值重大，权益法核算长期股权投资投资收益对财务报表影响重大，我们将长期股权投资权益法核算确认的投资收益作为关键审计事项。	的重要联营企业作为重要组成部分进行审计； 4、结合管理层意图及原始凭证，核实长期股权投资与金融资产分类准确性； 5、重新计算并核对投资收益，检查其他综合收益及权益变动的会计处理； 6、披露合规复核，检查财务报表按准则披露投资政策、关联关系及重大影响等。

（四）其他信息

瑞茂通管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估瑞茂通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瑞茂通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞茂通的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就瑞茂通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人）： 马英强

中国注册会计师：_____

牛凤

中国·武汉

2025年4月28日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：瑞茂通供应链管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,744,931,958.69	3,820,664,820.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	43,096,078.17	4,203,243.14
衍生金融资产			
应收票据	七、4	288,176,189.65	543,975,030.35
应收账款	七、5	11,908,782,825.11	10,542,360,884.98
应收款项融资	七、7	3,626,683.17	7,298,221.13
预付款项	七、8	215,469,994.91	408,784,720.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	491,654,422.06	97,806,249.81
其中：应收利息			
应收股利		393,762,626.32	
买入返售金融资产			
存货	七、10	951,438,607.01	872,274,703.20
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	198,789,359.15	255,435,789.78
流动资产合计		17,845,966,117.92	16,552,803,663.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	12,013,135,614.95	12,876,965,286.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	51,731,576.15	76,856,470.74
投资性房地产			
固定资产	七、21	904,221,692.50	10,407,756.05
在建工程	七、22	3,015,720.73	216,581,730.98
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	286,983,686.77	403,160,626.73
无形资产	七、26	61,395,936.03	65,396,156.95
其中：数据资源			
开发支出		2,207,295.00	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	942,091.86	
递延所得税资产	七、29	54,602,646.31	96,235,010.69
其他非流动资产	七、30		60,542,325.90
非流动资产合计		13,378,236,260.30	13,806,145,364.55
资产总计		31,224,202,378.22	30,358,949,027.57
流动负债：			
短期借款	七、32	3,395,753,441.32	2,421,553,852.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	10,956,839.92	14,812,860.48
衍生金融负债			
应付票据	七、35	5,471,811,797.15	5,011,325,749.77
应付账款	七、36	10,689,874,030.95	11,379,671,580.80
预收款项			
合同负债	七、38	371,891,040.75	355,401,361.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	28,869,739.42	86,535,769.71
应交税费	七、40	43,988,744.09	59,432,493.65
其他应付款	七、41	1,118,955,439.29	1,711,612,855.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	103,835,402.91	56,725,541.24
其他流动负债	七、44	622,324,381.20	891,110,478.15
流动负债合计		21,858,260,857.00	21,988,182,543.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	268,046,602.77	20,000,000.00
应付债券	七、46	496,787,397.74	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	209,390,736.02	336,016,086.86
长期应付款	七、48	404,421,658.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	49,946,553.14	69,931,142.38

其他非流动负债			
非流动负债合计		1,428,592,948.22	425,947,229.24
负债合计		23,286,853,805.22	22,414,129,773.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,086,627,464.00	1,086,627,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,856,088,569.79	1,866,619,424.07
减：库存股	七、56	50,999,548.73	50,999,548.73
其他综合收益	七、57	296,020,663.62	240,311,472.31
专项储备			
盈余公积	七、59	265,596,465.66	262,153,223.79
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,435,160,362.15	4,495,987,636.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,888,493,976.49	7,900,699,672.05
少数股东权益		48,854,596.51	44,119,582.41
所有者权益（或股东权益）合计		7,937,348,573.00	7,944,819,254.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,224,202,378.22	30,358,949,027.57

公司负责人：李群立 主管会计工作负责人：刘建辉 会计机构负责人：张珍珍

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：瑞茂通供应链管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		85,288,034.66	148,040,708.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,452,953.94	49,288,528.52
应收账款	十九、1	185,282,853.30	172,013,047.82
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、2	2,616,332,866.04	3,778,637,060.28
其中：应收利息			
应收股利		384,012,845.64	
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,575,598.86	1,529,703.15

流动资产合计		2,891,932,306.80	4,149,509,048.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	14,998,765,745.53	14,348,275,469.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		55,049.60	55,364.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		573,647.29	644,563.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,999,394,442.42	14,348,975,396.88
资产总计		17,891,326,749.22	18,498,484,445.44
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		170,000,000.00	330,000,000.00
应付账款		163,246,337.21	7,555,779.97
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		117,811.40	107,961.40
应交税费		34,035.37	452,608.38
其他应付款		11,230,369,382.79	12,255,980,338.44
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,365,068.52	
其他流动负债		14,568,071.36	58,684,351.35
流动负债合计		11,591,700,706.65	12,702,781,039.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		496,787,397.74	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		496,787,397.74	
负债合计		12,088,488,104.39	12,702,781,039.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,086,627,464.00	1,086,627,464.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,220,880,714.20	4,231,411,568.48
减：库存股		50,999,548.73	50,999,548.73
其他综合收益		17,174,529.78	14,254,986.84
专项储备			
盈余公积		204,443,701.24	190,571,493.48
未分配利润		324,711,784.34	323,837,441.83
所有者权益（或股东权益）合计		5,802,838,644.83	5,795,703,405.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,891,326,749.22	18,498,484,445.44

公司负责人：李群立 主管会计工作负责人：刘建辉 会计机构负责人：张珍珍

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	七、61	31,498,468,586.80	40,094,200,824.93
其中：营业收入	七、61	31,498,468,586.80	40,094,200,824.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,316,642,732.01	40,374,798,512.71
其中：营业成本	七、61	30,329,110,756.10	39,330,200,028.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	47,754,254.82	56,976,591.72
销售费用	七、63	260,489,671.68	259,689,217.43
管理费用	七、64	303,351,516.08	391,289,443.47
研发费用	七、65	3,882,290.73	4,293,440.33
财务费用	七、66	372,054,242.60	332,349,791.21

其中：利息费用		268,134,240.51	313,212,214.47
利息收入		60,423,676.24	60,494,318.04
加：其他收益	七、67	17,294,513.29	36,478,067.34
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-7,366,681.25	650,670,829.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	141,489,370.03	523,903,249.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-1,836,063.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	21,204,396.11	-18,348,239.57
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-6,709,993.15	-15,061,682.08
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-42,701,238.47	-16,905,404.36
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	121,512.52	-163,187.82
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		163,668,363.84	356,072,695.55
加：营业外收入	七、74	11,209,362.38	13,456,895.98
减：营业外支出	七、75	13,162,820.19	14,351,550.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		161,714,906.03	355,178,040.68
减：所得税费用	七、76	88,895,055.22	57,154,539.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,819,850.81	298,023,501.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		72,819,850.81	298,023,501.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		66,591,494.77	294,273,568.92
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		6,228,356.04	3,749,932.58
六、其他综合收益的税后净额	七、77	56,058,116.74	54,873,561.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	55,709,191.31	54,092,204.64
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七、77		-9,084,407.63
（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	七、77		-9,084,407.63
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、77	55,709,191.31	63,176,612.27
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	七、77	5,747,118.54	10,336,748.83
(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	七、77	49,962,072.77	52,839,863.44
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		348,925.43	781,357.06
七、综合收益总额		128,877,967.55	352,897,063.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		122,300,686.08	348,365,773.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,577,281.47	4,531,289.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0618	0.2774
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0618	0.2774

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：-780,424.26元。

公司负责人：李群立

主管会计工作负责人：刘建辉

会计机构负责人：张珍珍

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	7,257,926.19	52,281,219.35
减：营业成本	十九、4		46,264,941.51
税金及附加		816,807.12	861,772.05
销售费用			
管理费用		1,150,254.16	31,460,940.29
研发费用			
财务费用		-5,165,945.71	17,825,037.27
其中：利息费用		15,117,227.83	8,230,660.12
利息收入		22,018,659.80	8,185,785.77
加：其他收益		1,580,946.72	391,442.01
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	124,621,569.26	363,018,184.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	124,685,852.65	361,776,666.70
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,872,429.33	-53,623.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		133,786,897.27	319,224,530.92
加：营业外收入		4,969,189.05	0.23
减：营业外支出		34,008.69	1,011,145.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		138,722,077.63	318,213,386.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,722,077.63	318,213,386.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,722,077.63	318,213,386.02
（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		2,919,542.94	3,098,419.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,919,542.94	3,098,419.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		2,919,542.94	3,098,419.07
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		141,641,620.57	321,311,805.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李群立

主管会计工作负责人：刘建辉

会计机构负责人：张珍珍

合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		32,212,165,956.92	43,697,423,585.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	239,454,450.25	282,672,602.68
经营活动现金流入小计		32,451,620,407.17	43,980,096,188.07
购买商品、接受劳务支付的现金		32,244,437,807.06	43,501,883,158.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		243,277,998.73	198,803,321.38
支付的各项税费		213,932,366.00	298,805,283.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	538,970,039.18	557,059,340.96
经营活动现金流出小计		33,240,618,210.97	44,556,551,105.11
经营活动产生的现金流量净额		-788,997,803.80	-576,454,917.04

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		278,855,075.99	863,055,905.44
取得投资收益收到的现金		178,286,177.84	415,846,802.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		676,721.94	3,443,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	349,035,332.42	529,313,951.28
投资活动现金流入小计		806,853,308.19	1,811,659,659.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		284,179,059.88	308,992,996.74
投资支付的现金		49,000,000.00	4,777,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	460,815,062.75	594,678,030.87
投资活动现金流出小计		793,994,122.63	908,448,527.61
投资活动产生的现金流量净额		12,859,185.56	903,211,132.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			194,443,915.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			16,651,915.00
取得借款收到的现金		5,492,747,010.09	4,345,678,475.69
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,739,486,487.01	4,124,530,807.92
筹资活动现金流入小计		11,232,233,497.10	8,664,653,198.61
偿还债务支付的现金		4,704,872,625.12	4,104,417,982.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,051,744.03	344,965,763.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,862,890,861.70	4,580,248,822.14
筹资活动现金流出小计		10,871,815,230.85	9,029,632,568.52
筹资活动产生的现金流量净额		360,418,266.25	-364,979,369.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,017,596.64	-10,874,604.56
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-425,737,948.63	-49,097,759.50
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	861,093,564.00	910,191,323.50
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	435,355,615.37	861,093,564.00

公司负责人：李群立

主管会计工作负责人：刘建辉

会计机构负责人：张珍珍

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		890,369,371.75	658,047,312.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,049,156,816.49	2,614,029,270.43
经营活动现金流入小计		4,939,526,188.24	3,272,076,582.83
购买商品、接受劳务支付的现金		749,608,804.29	655,999,252.96
支付给职工及为职工支付的现金		560,150.00	1,054,668.00
支付的各项税费		1,510,671.29	2,828,703.72
支付其他与经营活动有关的现金		2,839,037,063.01	3,269,820,639.85
经营活动现金流出小计		3,590,716,688.59	3,929,703,264.53
经营活动产生的现金流量净额		1,348,809,499.65	-657,626,681.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,777,500.00	824,142,531.50
取得投资收益收到的现金		97,537,990.58	28,609,857.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		122,315,490.58	852,752,389.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			739,400.00
投资支付的现金		2,053,114,362.72	357,397,500.00
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		2,053,114,362.72	358,136,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,930,798,872.14	494,615,489.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			177,792,000.00
取得借款收到的现金		496,500,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		270,970,000.00	257,410,000.00
筹资活动现金流入小计		767,470,000.00	485,202,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		124,853,301.64	146,425,356.39

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,380,000.00	13,000,000.00
筹资活动现金流出小计		178,233,301.64	309,425,356.39
筹资活动产生的现金流量净额		589,236,698.36	175,776,643.61
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		7,247,325.87	12,765,451.39
加：期初现金及现金等价物余额		28,040,708.79	15,275,257.40
六、期末现金及现金等价物余额		35,288,034.66	28,040,708.79

公司负责人：李群立

主管会计工作负责人：刘建辉

会计机构负责人：张珍珍

合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,086,627,464.00				1,866,619,424.07	50,999,548.73	240,311,472.31		262,153,223.79		4,495,987,636.61		7,900,699,672.05	44,119,582.41	7,944,819,254.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,086,627,464.00				1,866,619,424.07	50,999,548.73	240,311,472.31		262,153,223.79		4,495,987,636.61		7,900,699,672.05	44,119,582.41	7,944,819,254.46
三、					-10,530,854.28		55,709,191.31		3,443,241.87		-60,827,274.46		-12,205,695.56	4,735,014.10	-7,470,681.46

本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－”号 填 列）														
（一） 综合 收益 总额						55,709,191 .31				66,591,494.7 7		122,300,686. 08	6,577,281. 47	128,877,967. 55
（二） 所有 者投 入和 减少 资本					-10,530,854. 28							-10,530,854. 28		-10,530,854. 28
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					-10,530,854. 28							-10,530,854. 28		-10,530,854. 28
(三) 利润分配								3,443,241. 87		-127,418,769 .23		-123,975,527 .36	-1,842,267 .37	-125,817,794 .73
1. 提取盈 余公积								3,443,241. 87		-3,443,241.8 7				
2. 提取一 般风险准 备														
3. 对所有 者 (或股 东)的分 配										-123,975,527 .36		-123,975,527 .36	-1,842,267 .37	-125,817,794 .73
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	1,086,627,46 4.00				1,856,088,56 9.79	50,999,548 .73	296,020,66 3.62	265,596,46 5.66	4,435,160,36 2.15	7,888,493,97 6.49	48,854,596 .51	7,937,348,57 3.00		

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年	1,051,902,464.00				1,745,321,831.86	37,885,318.22	186,219,267.67		260,701,884.78		4,341,927,374.21		7,548,187,504.30	22,936,377.77	7,571,123,882.07

年末余额														
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,051,902,464.00				1,745,321,831.86	37,885,318.22	186,219,267.67	260,701,884.78	4,341,927,374.21	7,548,187,504.30	22,936,377.77	7,571,123,882.07		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,725,000.00				121,297,592.21	13,114,230.51	54,092,204.64	1,451,339.01	154,060,262.40	352,512,167.75	21,183,204.64	373,695,372.39		
（一）综合收益总额							54,092,204.64		294,273,568.92	348,365,773.56	4,531,289.64	352,897,063.20		
（二）所有者投入和	34,725,000.00				121,297,592.21	13,114,230.51				142,908,361.70	16,651,915.00	159,560,276.70		

减少资本														
1. 所有者投入的普通股	34,725,000.00				143,067,000.00	13,114,230.51						164,677,769.49	16,651,915.00	181,329,684.49
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					18,280,592.21							18,280,592.21		18,280,592.21
4. 其他					-40,050,000.00							-40,050,000.00		-40,050,000.00
(三) 利润分配								1,451,339.01	-140,213,306.52			-138,761,967.51		-138,761,967.51
1. 提取盈余公积								1,451,339.01	-1,451,339.01					
2. 提取一般风险准														

备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-138,761,967.51		-138,761,967.51		-138,761,967.51
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	1,086,627,46 4.00				1,866,619,42 4.07	50,999,548 .73	240,311,47 2.31	262,153,22 3.79	4,495,987,63 6.61	7,900,699,67 2.05	44,119,582 .41	7,944,819,25 4.46		

余额													
公司负责人：李群立				主管会计工作负责人：刘建辉				会计机构负责人：张珍珍					

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,086,627,464.00				4,231,411,568.48	50,999,548.73	14,254,986.84		190,571,493.48	323,837,441.83	5,795,703,405.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,086,627,464.00				4,231,411,568.48	50,999,548.73	14,254,986.84		190,571,493.48	323,837,441.83	5,795,703,405.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,530,854.28		2,919,542.94		13,872,207.76	874,342.51	7,135,238.93
（一）综合收益总额							2,919,542.94			138,722,077.63	141,641,620.57
（二）所有者投入和减少资本					-10,530,854.28						-10,530,854.28
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					-10,530,854.28						-10,530,854.28
4．其他											
（三）利润分配									13,872,207.76	-137,847,735.12	-123,975,527.36
1．提取盈余公积									13,872,207.76	-13,872,207.76	

									07.76	207.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-123,975,527.36	-123,975,527.36
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	1,086,627,464.00				4,220,880,714.20	50,999,548.73	17,174,529.78		204,443,701.24	324,711,784.34	5,802,838,644.83

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,051,902,464.00				4,070,063,346.80	37,885,318.22	11,156,567.77		158,750,154.88	176,207,361.92	5,430,194,577.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,051,902,464.00				4,070,063,346.80	37,885,318.22	11,156,567.77		158,750,154.88	176,207,361.92	5,430,194,577.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,725,000.00				161,348,221.68	13,114,230.51	3,098,419.07		31,821,338.60	147,630,079.91	365,508,828.75
（一）综合收益总额							3,098,419.07			318,213,386.02	321,311,805.09
（二）所有者投入和减少资本	34,725,000.00				161,348,221.68	13,114,230.51					182,958,991.17
1．所有者投入的普通股	34,725,000.00				143,067,000.00	13,114,230.51					164,677,769.49
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					18,280,592.21						18,280,592.21
4．其他					629.47						629.47
（三）利润分配									31,821,338.60	-170,583,306.11	-138,761,967.51
1．提取盈余公积									31,821,338.60	-31,821,338.60	
2．对所有者（或股东）的分配										-138,761,967.51	-138,761,967.51
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	1,086,627,464.00				4,231,411,568.48	50,999,548.73	14,254,986.84		190,571,493.48	323,837,441.83	5,795,703,405.90

公司负责人：李群立

主管会计工作负责人：刘建辉

会计机构负责人：张珍珍

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

瑞茂通供应链管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为山东九发食用菌股份有限公司，山东九发食用菌股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]147号和[1998]148号文批准，于1998年6月8日通过上海证券交易所公开发行社会公众股3,200万股（含内部职工股320万股），并于1998年7月3日在上海证券交易所上市交易。2012年8月6日，中国证券监督管理委员会《关于核准山东九发食用菌股份有限公司向郑州瑞茂通供应链有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1042号）文件，核准山东九发食用菌股份有限公司向郑州瑞茂通供应链有限公司发行618,133,813股股份购买相关资产。重组完成后，公司成为一家管理型公司，核心资产为徐州市怡丰贸易有限公司、邳州市丰源电力燃料有限公司、江苏晋和电力燃料有限公司等三家公司的100%股权。公司的统一社会信用代码为9137000070620948X8，公司注册地址为山东省烟台市牟平区养马岛驼峰路84号，总部办公地址为北京市西城区宣武门外大街10号庄胜广场中央办公楼南翼11层，法定代表人为李群立。

截至2024年12月31日，本公司注册资本为人民币1,086,627,464.00元，股本为人民币1,086,627,464.00元。

本公司及各子公司（统称“本集团”）所处行业为大宗商品行业；本集团主要从事大宗商品（煤、油品等）供应链管理、农产品加工。

本财务报表于2025年4月28日经本公司第九届董事会第四次会议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至2024年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共40户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加3户，减少4户，详见本附注九“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34 “收入”、26 “无形资产” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、41 “重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额大于 3,000.00 万元人民币
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额大于 3,000.00 万元人民币
重要的在建工程项目	单项工程预算金额占期末净资产比例大于 5%
重要的单项无形资产	单项无形资产期末余额大于 3,000.00 万元人民币
收到的重要的投资活动有关的现金	单项收到的投资活动有关的现金占期末净资产比例大于 5%
重要的非全资子公司	子公司少数股东权益金额大于 1,500.00 万元人民币
重要的联营企业	对单个被投资单位的投资收益占对联营企业投资收益总额比例大于 5%，或对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占期末净资产比例大于 5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及

的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会[2012]19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金

额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企

业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且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。本集团对此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（9）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风

险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（10） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（11） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（12） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（13） 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
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	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。债务人以商业承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。债务人以商业承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。
组合 2	本组合为合并范围内关联方款项，以客户性质特殊性作为信用风险特征。

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为银行承兑汇票
组合 2	本组合为应收账款。以应收账款的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算。债务人以商业承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

④ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、保证金等应收款项。以其他应收款的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。
组合 2	本组合为应收合并范围内关联方往来款、应收出口退税、备用金，以客户性质特殊性和款项性质特殊性作为信用风险特征。

⑤ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

⑦ 长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五、11 金融工具（13）各类金融资产信用损失的确定方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、周转材料、产成品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11（8）金融资产减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持

有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	直线法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	直线法	5-20	5	4.75-19.00
电子设备	直线法	3-10	5	9.50-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；办公软件，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

32、股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

33、优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售煤炭（或油品等大宗商品）的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在煤炭（或油品等大宗商品）运抵交易双方约定的现场，并经客户进行数量验收后，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

本集团农产品加工产品的销售业务，根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的控制权已转移。本集团在该时点确认收入实现。

本集团根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。该金额应当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。

产业互联网平台服务业务包括时点数据服务和时段数据服务，时点数据服务主要包括平台服务、易煤信息服务等，时段数据服务主要包括资讯服务。（1）时点数据服务属于在某一时点履行的履约义务，在向客户提供的服务已完成、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。（2）时段数据服务属于在某一时段内履行的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项或全额预收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，公司根据合同约定的服务期间按月摊销确认收入，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映履约进度。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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，计入营业外收支。

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本集团作为承租人，本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、船舶。

（3） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（4） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、21 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允

价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(3) 债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的

确定原则见本附注五、11“金融工具”之“(1)金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注五中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

①《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

②《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本公司选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。本公司计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费用”，根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整。上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

③其他会计政策变更

无。

其他说明：

无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☒适用 ☐不适用

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、34“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁**①租赁的识别**

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10） 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11） 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(12) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十三中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	根据销售商品种类分别按应税收入 6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的 1%、5%、7%计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴，其他税率见下注释。	25%，其他税率见下注释。
教育费附加	按应缴纳的流转税的 3%。	3%
地方教育附加	按应缴纳的流转税的 2%、1%。	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	15%

深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	15%
和略电子商务（上海）有限公司	15%
CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED	首 200 万港币的利润：8.25%，超出部分：16.5%
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING LIMITED	16.50%
CENTURY COMMODITIES SOLUTION PTE. LTD.	根据经营产品品种分别适用税率 17%和 10%
REX COMMODITIES PTE. LTD.	根据经营产品品种分别适用税率 17%和 10%
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING PTE. LTD.	17%
PT COALINDO CAHAYA SUKSES	22%
瑞茂通（河南）新能源科技开发有限公司	20%
CENTURY COMMODITIES SOLUTION VIETNAM COMPANY LIMITED	20%
天津瑞易联合航运有限公司	20%
天津世纪船舶管理有限公司	20%
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited（瑞易聯合航運資產管理有限公司）	免税
REUNION FUTURE SHIPPING Co., LIMITED	免税
REUNION SMILE SHIPPING Co., LIMITED	免税

注：（1）根据香港的《税务条例》本公司子公司 CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED 首 200 万港币的利润按照 8.25%的税率计算，超过 200 万港币的部分按照 16.5%计算。

（2）根据香港的《税务条例》本公司子公司 Reunion Shipping Assets Management Co., Limited（瑞易聯合航運資產管理有限公司）、REUNION FUTURE SHIPPING Co., LIMITED、REUNION SMILE SHIPPING Co., LIMITED 免税。

2、税收优惠

√适用 □不适用

（1）依据《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，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司子公司那曲瑞昌煤炭运销有限公司享受企业所得税率 15%的优惠政策。

（2）2021 年 12 月 23 日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，本公司子公司和略电子商务（上海）有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202131004477，有效期三年，可享受 15%的所得税优惠政策。

2024 年 12 月 4 日，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的新版《高新技术企业证书》（证书编号：GR202431000722），有效期三年。本次认定系原高新技术企业资质到期后的重新认定通过，表明公司持续符合国家高新技术企业标准。

(3)依据《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2021〕30 号)的规定,本公司子公司深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

(4)《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)文件中对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日,与《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)的规定中的小型微利企业企业所得税纳税政策一样,执行期限由 2024 年延续到 2027 年。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指 2024 年 1 月 1 日,“期末”指 2024 年 12 月 31 日,“上期期末”指 2023 年 12 月 31 日,“本期”指 2024 年度,“上期”指 2023 年度。

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,616.70	1,090.00
银行存款	412,978,474.35	748,343,351.22
其他货币资金	3,331,886,867.64	3,072,320,378.93
存放财务公司存款		
合计	3,744,931,958.69	3,820,664,820.15
其中:存放在境外的款项总额	677,476,056.71	984,943,155.48

其他说明:

注:(1) 本年末货币资金中 3,309,576,343.32 元(上年末:2,959,571,256.15 元)主要为公司在金融机构开具票据、信用证和期货合约投资存放于金融机构和期货公司的保证金及融资保证金等,该部分货币资金使用受限,本年末使用受限货币金额 3,309,576,343.32 元中境内子公司受限货币资金为 2,852,057,678.05 元,境外子公司受限货币资金为 457,518,665.27 元;

(2) 本年末公司存放在境外资金 677,476,056.71 元,为境外子公司开展业务留存的资金。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
----	------	------	---------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,096,078.17	4,203,243.14	/
其中：			
债务工具投资			/
权益工具投资			/
衍生金融资产	43,096,078.17	4,203,243.14	
混合工具投资			
其他			
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
债务工具投资			
混合工具投资			
其他			
合计	43,096,078.17	4,203,243.14	/

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团年末交易性金融资产——衍生金融资产为持有的原油、动力煤等合约的成本及公允价值变动合计金额。

3、 衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	272,501,495.22	249,609,517.28
商业承兑票据	15,680,966.82	294,453,849.22
小计	288,182,462.04	544,063,366.50
减：坏账准备	6,272.39	88,336.15
合计	288,176,189.65	543,975,030.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		272,122,223.54
商业承兑票据		15,680,966.82
合计		287,803,190.36

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	288,182,462.04	100.00	6,272.39		288,176,189.65	544,063,366.50	100.00	88,336.15	0.02	543,975,030.35
其中：										
组合1：银行承兑汇票	272,501,495.22	94.56			272,501,495.22	249,609,517.28	45.88			249,609,517.28
组合2：	15,680,966.82	5.44	6,272.39	0.04	15,674,694.43	294,453,849.22	54.12	88,336.15	0.03	294,365,513.07

商业承兑汇票										
合计	288,182,462.04	/	6,272.39	/	288,176,189.65	544,063,366.50	/	88,336.15	/	543,975,030.35

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用

组合计提项目：组合 2：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	15,680,966.82	6,272.39	0.04
合计	15,680,966.82	6,272.39	0.04

按组合计提坏账准备的说明
☒适用 ☐不适用
详见财务报表附注五、12 应收票据。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	88,336.15			88,336.15
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-82,063.76			-82,063.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	6,272.39			6,272.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	88,336.15	-82,063.76				6,272.39
合计	88,336.15	-82,063.76				6,272.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本年，本集团累计向银行贴现商业承兑汇票 515,259,792.08 元（上年：390,453,849.22 元）。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	11,812,332,413.47	10,419,025,084.22
7-12 个月	64,181,278.95	114,483,921.11
1 年以内小计	11,876,513,692.42	10,533,509,005.33
1 至 2 年	46,134,681.09	14,285,806.91
2 至 3 年	1,119,933.01	4,126,222.12
3 至 4 年	4,126,222.12	2,789,403.58
4 至 5 年	104,023.05	11,716,248.95
5 年以上	98,650,496.07	90,851,182.18
小计	12,026,649,047.76	10,657,277,869.07
减：坏账准备	117,866,222.65	114,916,984.09
合计	11,908,782,825.11	10,542,360,884.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	60,813,688.59	0.51	60,813,688.59	100.00		63,813,353.87	0.60	63,813,353.87	100.00	
其中：										
重要的单项计提坏账准备	59,484,349.30	0.50	59,484,349.30	100.00		62,484,349.30	0.59	62,484,349.30	100.00	
非重要的单项计提坏账准备	1,329,339.29	0.01	1,329,339.29	100.00		1,329,004.57	0.01	1,329,004.57	100.00	
按组合	11,965,835,359.17	99.49	57,052,534.06	0.48	11,908,782,825.11	10,593,464,515.20	99.40	51,103,630.22	0.48	10,542,360,884.98

计提坏账准备										
其中：										
组合1：账龄组合	11,965,835,359.17	99.49	57,052,534.06	0.48	11,908,782,825.11	10,593,464,515.20	99.40	51,103,630.22	0.48	10,542,360,884.98
组合2：合并范围内关联方组合										
合计	12,026,649,047.76	/	117,866,222.65	/	11,908,782,825.11	10,657,277,869.07	/	114,916,984.09	/	10,542,360,884.98

按单项计提坏账准备：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	名称	期末余额			
		账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
年末重要的单项计提坏账准备的应收账款	山西介休鑫峪沟煤业有限公司	59,484,349.30	59,484,349.30	100.00	诉讼已完 结，经催 收，预计无 法收回
其他非重要的单项计提坏账准备的应收账款	DONGYING QIHAN COMMERCIAL AND TRADING CO., LTD	22,763.29	22,763.29	100.00	无法收回
	深圳宇浩五洲科	1,004,129.00	1,004,129.00	100.00	注销

	技有限公司				
	上海新德宝煤炭有限公司	302, 447. 00	302, 447. 00	100. 00	诉讼
	合计	60, 813, 688. 59	60, 813, 688. 59	100. 00	——

按单项计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
详见财务报表附注五、13 应收账款。

按组合计提坏账准备：
√适用□不适用
组合计提项目：组合 1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	11, 876, 513, 692. 42	4, 750, 605. 48	0. 04
1 至 2 年	46, 134, 681. 09	9, 226, 936. 22	20. 00
2 至 3 年	1, 119, 933. 01	1, 007, 939. 71	90. 00
3 年以上	42, 067, 052. 65	42, 067, 052. 65	100. 00
合计	11, 965, 835, 359. 17	57, 052, 534. 06	——

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
详见财务报表附注五、13 应收账款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	63, 813, 353. 87		3, 000, 000. 00		334. 72	60, 813, 688. 59
账龄组合	51, 103, 630. 22	5, 829, 551. 54		77. 00	119, 429. 30	57, 052, 534. 06

合计	114,916,984.09	5,829,551.54	3,000,000.00	77.00	119,764.02	117,866,222.65
----	----------------	--------------	--------------	-------	------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	77.00

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

其他说明：
本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,794,896,257.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 717,958.49 元。

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况
☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,626,683.17	7,298,221.13
应收账款		
合计	3,626,683.17	7,298,221.13

(2). 期末公司已质押的应收款项融资
☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	316,966,751.23	
合计	316,966,751.23	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□ 适用 √ 不适用

(5). 坏账准备的情况

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□ 适用 √ 不适用

核销说明：

□ 适用 √ 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	7,298,221.13		-3,671,537.96		3,626,683.17	
合计	7,298,221.13		-3,671,537.96		3,626,683.17	

(8). 其他说明

□ 适用 √ 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	202,469,001.68	93.97	405,459,784.85	99.19
1 至 2 年	12,029,139.31	5.58	64,474.46	0.02
2 至 3 年	59,514.46	0.03	751,861.54	0.18
3 年以上	912,339.46	0.42	2,508,599.63	0.61
合计	215,469,994.91	——	408,784,720.48	——

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:
业务终止,正在协调退款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√ 适用 □ 不适用

其他说明:
本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 107,724,370.67 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 49.99%。

其他说明:
□ 适用 √ 不适用

9、 其他应收款

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	393,762,626.32	
其他应收款	97,891,795.74	97,806,249.81
合计	491,654,422.06	97,806,249.81

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏港瑞供应链管理有限公司	20,986,406.28	
杭州德通物产有限公司	2,973,718.15	
河南物产集团有限公司	158,108,921.01	
河南中平能源供应链管理有限公司	9,749,780.68	
陕西陕煤供应链管理有限公司	201,943,800.20	
小计	393,762,626.32	
减：坏账准备		
合计	393,762,626.32	

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	61,110,719.40	68,232,069.83
7-12 个月	26,731,650.84	19,233,484.04
1 年以内小计	87,842,370.24	87,465,553.87
1 至 2 年	10,434,624.21	8,434,681.26
2 至 3 年	5,505,090.47	2,841,589.03
3 至 4 年	479,002.73	3,027,204.89
4 至 5 年	1,433,185.93	1,032,828.46
5 年以上	44,551,611.83	43,558,952.27
小计	150,245,885.41	146,360,809.78
减：坏账准备	52,354,089.67	48,554,559.97
合计	97,891,795.74	97,806,249.81

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	85,039,998.17	78,270,424.24
往来款	48,125,666.70	51,186,329.19
押金及代收代垫	8,373,945.95	9,355,859.17
其他	8,706,274.59	7,548,197.18
小计	150,245,885.41	146,360,809.78
减：坏账准备	52,354,089.67	48,554,559.97
合计	97,891,795.74	97,806,249.81

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	838,352.76		47,716,207.21	48,554,559.97
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	20,470.35		4,342,035.02	4,362,505.37
本期转回			400,000.00	400,000.00
本期转销				
本期核销			238,159.27	238,159.27
其他变动			75,183.60	75,183.60
2024年12月31日余额	858,823.11		51,495,266.56	52,354,089.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收取的押金、代垫款、保证金等	48,554,559.97	4,362,505.37	400,000.00	238,159.27	75,183.60	52,354,089.67
合计	48,554,559.97	4,362,505.37	400,000.00	238,159.27	75,183.60	52,354,089.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	238,159.27

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山煤国际能源集团吕梁有限公司	16,977,842.65	11.30	往来款	5 年以上	16,977,842.65
广西交投商贸集团有限公司	9,450,000.00	6.29	保证金	1 年以内	94,500.00
TAIWAN POWER COMPANY	9,202,949.10	6.13	保证金	1 年以内、1-2 年	195,510.11
宁波江东汇沃贸易有限公司	9,162,729.67	6.10	往来款	5 年以上	9,162,729.67
湖南华菱资源贸易有限公司	8,600,000.00	5.72	保证金	1 年以内	86,000.00
合计	53,393,521.42	35.54	/	/	26,516,582.43

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	463,766,630.44	19,004,830.86	444,761,799.58			
在产品						
库存商品	518,870,606.38	23,262,185.41	495,608,420.97	889,180,107.56	16,905,404.36	872,274,703.20
周转材料	768,248.89		768,248.89			
消耗性生物资产						
合同履约成本	12,928.63		12,928.63			
半成品	10,910,419.29	623,210.35	10,287,208.94			
合计	994,328,833.63	42,890,226.62	951,438,607.01	889,180,107.56	16,905,404.36	872,274,703.20

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料		19,004,830.86				19,004,830.86
在产品						
库存商品	16,905,404.36	23,073,197.26	188,988.15	16,905,404.36		23,262,185.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品		623,210.35				623,210.35
合计	16,905,404.36	42,701,238.47	188,988.15	16,905,404.36		42,890,226.62

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：
无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税款	15,103,489.58	17,619,507.07
待抵扣进项税	183,685,869.57	235,921,205.39
预付利息		1,895,077.32
合计	198,789,359.15	255,435,789.78

其他说明：
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	1,725,049,438.46			-33,885,312.33						1,691,164,126.13	
河南中平能源供应链管理有限公司	1,154,667,783.98			-7,658,023.13			9,749,780.68			1,137,259,980.17	
德盛瑞茂通（上海）供应链管理有限公司	54,957,655.00			-161,938.52						54,795,716.48	
河南凤瑞物产有限公司	107,704,314.09			3,131,276.62			6,219,429.54			104,616,161.17	
河北国控国际物流有限公司	214,319,976.58		197,982,717.81	3,498,378.10			1,177.79		-19,834,459.08		
河南农开供应链有限公	264,204,616.37		245,000,000.00	3,839,289.65			13,060,193.82		-9,983,712.20		

司											
山东丰瑞实业有限公司	534,691,498.76			19,118,048.49			20,541,362.87		4,135,875.63	537,404,060.01	
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	579,614,335.81			13,215,880.47						592,830,216.28	
南昌红茂供应链管理有限公司	221,777,651.76			8,980,941.64			23,313,674.02			207,444,919.38	
烟台牟瑞供应链管理有限公司	255,225,938.80			9,173,145.04					1,914,067.99	266,313,151.83	
内蒙古国疆贸易有限公司		49,000,000.00		627,507.71						49,627,507.71	
陕西陕煤供应链管理有限公司	2,564,653,004.45			84,531,181.09	2,919,542.94		290,970,538.99			2,361,133,189.49	
山东环晟供应链管理有限公司	263,225,824.87			3,837,495.35					1,705,145.05	268,768,465.27	
河南物产集团有限公司	3,190,775,677.03			21,630,108.79			158,108,921.01			3,054,296,864.81	
杭州德通物产有限公司	84,542,829.73			2,712,541.90			9,523,305.35			77,732,066.28	
成都蓉欧瑞易实业有限公司	562,117,431.76			-5,053,004.35						557,064,427.41	
河南农业数字科技有限	21,959,852.97		20,000,000.00	1,373.65			1,960,357.47		-869.15		

公司											
河南铁瑞实业有限公司	527,903,006.50			2,534,372.87						530,437,379.37	
河南粮投农业供应链有限公司	19,500,000.00		19,500,000.00	64,721.36					-64,721.36		
江苏港瑞供应链管理有限公司	327,738,890.13			9,890,826.20			20,986,406.28			316,643,310.05	
华海财产保险股份有限公司	202,335,559.46			440,938.05	2,827,575.60					205,604,073.11	
小计	12,876,965,286.51	49,000,000.00	482,482,717.81	140,469,748.65	5,747,118.54		554,435,147.82		-22,128,673.12	12,013,135,614.95	
合计	12,876,965,286.51	49,000,000.00	482,482,717.81	140,469,748.65	5,747,118.54		554,435,147.82		-22,128,673.12	12,013,135,614.95	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,731,576.15	76,856,470.74
其中：南京华泰瑞联并购基金（有限合伙）	44,220,176.15	69,142,270.74
霍尔果斯产业投资壹号股权私募基金	7,511,400.00	7,714,200.00
合计	51,731,576.15	76,856,470.74

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	904,221,692.50	10,407,756.05
固定资产清理		
合计	904,221,692.50	10,407,756.05

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		1,725,929.22	40,072,086.27	2,792,389.14	44,590,404.63
2. 本期增加金额	225,651,417.96	240,344,373.65	447,099,222.35	4,945,914.93	918,040,928.89
(1)		1,555,438.26	442,127,110.0	1,145,965.2	444,828,513.5

购置			5	1	2
(2) 在建 工程 转入	225,651,417.9 6	238,788,935.3 9	785,433.45	3,798,376.2 4	469,024,163.0 4
(3) 企业 合并 增加					
(4) 其他 (外币报 表折算)			4,186,678.85	1,573.48	4,188,252.33
3. 本 期减 少金 额		38,849.56	5,532,943.47	37,663.97	5,609,457.00
(1) 处置 或报 废		38,849.56	5,532,943.47	37,663.97	5,609,457.00
(2) 其他 (外币 报表 折算)					
4. 期 末余 额	225,651,417.9 6	242,031,453.3 1	481,638,365.1 5	7,700,640.1 0	957,021,876.5 2
二、累计折旧					
1. 期 初余 额		53,601.44	32,025,515.28	2,103,531.8 6	34,182,648.58
2. 本 期增 加金 额	4,161,889.88	9,008,863.90	9,744,849.52	635,591.86	23,551,195.16
(1) 计提	4,161,889.88	9,008,863.90	9,655,172.70	634,783.55	23,460,710.03
(2) 其他 (外币 报表 折算)			89,676.82	808.31	90,485.13
3. 本		1,845.36	4,896,033.59	35,780.77	4,933,659.72

期减少金额					
(1) 处置或报废		1,845.36	4,896,033.59	35,780.77	4,933,659.72
(2) 其他(外币报表折算)					
4. 期末余额	4,161,889.88	9,060,619.98	36,874,331.21	2,703,342.95	52,800,184.02
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	221,489,528.08	232,970,833.33	444,764,033.94	4,997,297.15	904,221,692.50
2. 期初账面价值		1,672,327.78	8,046,570.99	688,857.28	10,407,756.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,015,720.73	216,581,730.98
工程物资		
合计	3,015,720.73	216,581,730.98

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大豆加工压榨项目				216,581,730.98		216,581,730.98
风电项目	3,015,720.73		3,015,720.73			
合计	3,015,720.73		3,015,720.73	216,581,730.98		216,581,730.98

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大豆加工压榨项目	540,000,000.00	216,581,730.98	252,442,432.06	469,024,163.04			86.86	100.00	2,178,262.19	2,178,262.19	5.4	自有资金、银行借款
合计	540,000,000.00	216,581,730.98	252,442,432.06	469,024,163.04			/	/	2,178,262.19	2,178,262.19	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：
□ 适用 √ 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□ 适用 √ 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

其他说明：
□ 适用 √ 不适用

24、 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √ 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

不适用

25、 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	62,029,524.14	427,123,432.96	489,152,957.10
2. 本期增加金额	12,738,226.25	5,731,268.92	18,469,495.17
(1) 租入	12,303,619.65		12,303,619.65
(2) 其他(外币报表折算)	434,606.60	5,731,268.92	6,165,875.52
3. 本期减少金额	10,904,574.39	68,653,146.62	79,557,721.01
(1) 处置			
(2) 合同终止	10,904,574.39		10,904,574.39
(3) 其他(外币报表折算)			
(4) 其他调整合同		68,653,146.62	68,653,146.62
4. 期末余额	63,863,176.00	364,201,555.26	428,064,731.26
二、累计折旧			
1. 期初余额	22,691,158.29	63,301,172.08	85,992,330.37
2. 本期增加金额	17,610,281.48	48,383,007.03	65,993,288.51
(1) 计提	17,060,916.44	46,998,147.64	64,059,064.08
(2) 其他(外币报表折算)	549,365.04	1,384,859.39	1,934,224.43
3. 本期减少金额	10,904,574.39		10,904,574.39
(1) 处置			
(2) 合同终止	10,904,574.39		10,904,574.39
(3) 其他(外币报表折算)			
4. 期末余额	29,396,865.38	111,684,179.11	141,081,044.49
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	34,466,310.62	252,517,376.15	286,983,686.77
2. 期初账面价值	39,338,365.85	363,822,260.88	403,160,626.73

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,450,400.00			54,839,884.04	92,290,284.04
2. 本期增加金额				2,754,716.98	2,754,716.98
(1) 购置				2,754,716.98	2,754,716.98
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 处置子公司减少					
4. 期末余额	37,450,400.00			57,594,601.02	95,045,001.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	749,008.00			26,145,119.09	26,894,127.09
2. 本期增加金额	749,008.00			6,005,929.90	6,754,937.90
(1) 计提	749,008.00			6,005,929.90	6,754,937.90
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 处置子公司减少					
4. 期末余额	1, 498, 016. 00			32, 151, 048. 99	33, 649, 064. 99
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	35, 952, 384. 00			25, 443, 552. 03	61, 395, 936. 03
2. 期初账面价值	36, 701, 392. 00			28, 694, 764. 95	65, 396, 156. 95

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是38. 31%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	年末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	35, 952, 384. 00	48 年

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费		1,120,020.43	186,670.08	-8,741.51	942,091.86
合计		1,120,020.43	186,670.08	-8,741.51	942,091.86

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,496,510.03	7,198,107.75	36,212,761.42	9,045,881.63
内部交易未实现利润	88,520.20	22,130.05	69,432,944.93	17,358,236.23
可抵扣亏损				
交易性金融负债公允价值变动			1,528,700.00	382,175.00
其他非流动金融资产公允价值变动			10,111,947.57	1,516,792.13
租赁负债	268,228,821.46	47,382,408.51	392,741,628.10	67,931,925.70
合计	307,813,851.69	54,602,646.31	510,027,982.02	96,235,010.69

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	27,875.00	6,968.75	2,242,550.00	276,185.50
使用权资产	284,588,299.54	49,939,584.39	403,160,626.73	69,654,956.88
合计	284,616,174.54	49,946,553.14	405,403,176.73	69,931,142.38

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	184,712,326.56	129,759,749.52
可抵扣亏损	2,082,742,653.21	1,942,782,753.26
合计	2,267,454,979.77	2,072,542,502.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2024 年度		92, 420, 974. 00	
2025 年度	213, 863, 000. 06	214, 757, 382. 08	
2026 年度	200, 118, 113. 51	216, 804, 762. 66	
2027 年度	879, 961, 672. 56	880, 108, 031. 83	
2028 年度	528, 959, 089. 57	538, 691, 602. 69	
2029 年度	259, 840, 777. 51		
合计	2, 082, 742, 653. 21	1, 942, 782, 753. 26	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款和租船款				60, 542, 325. 90		60, 542, 325. 90
合计				60, 542, 325. 90		60, 542, 325. 90

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3, 309, 576, 343. 32	3, 309, 576, 343. 32	质押	主要为承兑汇票、信用证保证金和期货保证金	2, 959, 571, 256. 15	2, 959, 571, 256. 15	质押	主要为承兑汇票、信用证保证金和期货保证金
应收票据	287, 803, 190. 36	287, 796, 917. 97	其他	已背书或已贴现未终止确认	499, 063, 366. 50	498, 988, 230. 35	其他	已背书或已贴现未终止确认

存货								
其中：数据资源								
固定资产	225,651,417.96	221,489,528.08	抵押	抵押借款				
无形资产	37,450,400.00	35,952,384.00	抵押	抵押借款				
其中：数据资源								
应收账款	348,542,187.54	348,402,770.66	其他	应收账款保理	269,302,098.86	269,221,308.23	其他	应收账款保理
长期股权投资	515,304,073.11	515,304,073.11	质押	提供担保出质股权	150,350,000.00	150,350,000.00	质押	提供担保出质股权
合计	4,724,327,612.29	4,718,522,017.14	/	/	3,878,286,721.51	3,878,130,794.73	/	/

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,597,644,778.12	1,123,249,119.31
抵押借款		
保证借款	1,788,108,663.20	1,298,304,733.37
信用借款	10,000,000.00	
合计	3,395,753,441.32	2,421,553,852.68

短期借款分类的说明：

注：（1）根据本公司子公司江西瑞茂通供应链管理有限公司与新余农村商业银行股份有限公司良山支行签订的《流动资金借款合同》（编号：【2024】余农商行良山支行流借字第 21020202411410030001 号），借款金额为 90,000,000.00 元，借款用途是用于经营煤炭等大宗商品贸易，借款期限是自 2024 年 11 月 14 日起至 2025 年 11 月 13 日止；采用保证方式借款，由瑞茂通供应链管理股份有限公司、江苏晋和电力燃料有限公司、浙江和辉电力燃料有限公司、万永兴承担连带责任保证，并签署《保证合同》（编号：【2024】余农商行良山支行保字第 B21020202411140001 号），最高保证金额为 90,000,000.00 元。

（2）根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与郑州农村商业银行股份有限公司签订的《最高额流动资金借款合同》（编号：借 7280071000220240130001），借款金额为 150,000,000.00 元，贷款期限自 2024 年 1 月 30 日起至 2025 年 1 月 30 日止，借款用途是购煤炭；采用保证方式借款，由瑞茂通供应链管理股份有限公司、张广辉和万永兴承担连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：保 7280071000220240130001），最高保证金额为 150,000,000.00 元。

（3）根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与郑州农村商业银行股份有限公司签订的《最高额流动资金借款合同》（编号：借 7280071000220240914001），借款金额为 230,000,000.00 元，贷款期限自 2024 年 9 月 14 日起至 2025 年 9 月 14 日止，借款用途是购煤炭；采用保证方式借款，由瑞茂通供应链管理股份有限公司、张广辉和万永兴承担连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：保 7280071000220240914001），最高保证金额为 230,000,000.00 元。

（4）根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与中原银行股份有限公司郑州分行签订的《进口代付业务总协议》（编号：中原银(郑州)进口代付字 2024 第 10170141 号），融资金额为 250,000,000.00 元，融资期限自 2024 年 7 月 26 日起至 2025 年 1 月 24 日止；采用保证方式借款，由万永兴承担连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：中原银(郑州)最保字 2024 第 10170141-2 号），最高保证金额为 250,000,000.00 元；由瑞茂通供应链管理股份有限公司承担连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：中原银(郑州)最保字 2023 第 00055683-2 号），最高保证金额为 250,000,000.00 元。

（5）根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与中国光大银行股份有限公司郑州东风支行签订的《综合授信协议》（编号：光郑东风支 ZH2023042），最高授信额度为人民币 370,000,000.00 元，授信期限开始日是 2024 年 1 月 29 日，授信期限到期日是 2025 年 1 月 28 日。在授信额度内本公司的子公司根据郑州嘉瑞供应链管理有限公司与中国光大银行股份有限公司郑州东风支行签订的《流动资金借款合同》（编号：光郑东风支 DK2024033），向中国光大银行股份有限公司郑州东风支行借款人民币 27,000,000.00 元，用于支付货款，贷款期限自 2024 年 9 月 20 日起至 2025 年 7 月 20 日止；与中国光大银行股份有限公司郑州东风支行签订的《流动资金借款合同》（编号：光郑东风支 DK2024034），向中国光大银行股份有限公司郑州东风支行借款人民币 32,500,000.00 元，用于支付货款，贷款期限自 2024 年 10 月 11 日起至 2025 年 7 月 20 日止；与中国

光大银行股份有限公司郑州东风支行签订的《流动资金借款合同》(编号:光郑东风支 DK2024046),向中国光大银行股份有限公司郑州东风支行借款人民币 35,300,000.00 元,用于支付货款,贷款期限自 2024 年 11 月 27 日起至 2025 年 07 月 20 日止。以上均采用保证方式借款,由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:A 光郑东风支 ZB2023042),保证金额为人民币 200,000,000.00 元;由郑州中瑞实业集团有限公司提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:光郑东风支 ZB2023042),保证金额为人民币 200,000,000.00 元;由万永兴提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:G 光郑东风支 ZB2023042),保证金额为人民币 370,000,000.00 元。

(6) 根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与中国进出口银行河南省分行签订的《贸易金融授信业务总协议》(编号:进出银(豫贸融)字第(2023)031 号),最高授信额度为人民币 250,000,000.00 元,可使用于贸易融资业务(进口信用证及其项下押汇业务),授信额度有效期为自 2024 年 01 月 25 日起至 2025 年 01 月 24 日止。在授信额度内本公司的子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与中国进出口银行河南省分行签订《进口押汇业务确认书》(编号 02110001021474000000021),郑州嘉瑞供应链管理有限公司向中国进出口银行河南省分行借款人民币 99,500,000.00 元叙做进口押汇业务,借款期限自 2024 年 9 月 30 日至 2025 年 3 月 24 日止;与中国进出口银行河南省分行签订《进口押汇业务确认书》(编号:02110001023422000000022),郑州嘉瑞供应链管理有限公司向中国进出口银行河南省分行借款人民币 39,150,150.00 元叙做进口押汇业务,借款期限自 2024 年 11 月 26 日至 2025 年 5 月 20 日止;与中国进出口银行河南省分行签订《进口押汇业务确认书》(编号:02110001021891000000025-2),郑州嘉瑞供应链管理有限公司向中国进出口银行河南省分行借款人民币 43,659,406.00 元叙做进口押汇业务,借款期限自 2024 年 12 月 5 日至 2025 年 4 月 1 日止;采用保证担保和质押担保方式借款,由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:进出银(豫贸融)字第(2023)031 号 BZ01),保证金额为人民币 250,000,000.00 元;由万永兴提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:进出银(豫贸融)字第(2023)031 号 BZ02),保证金额为人民币 250,000,000.00 元;由郑州嘉瑞供应链管理有限公司提供保证金质押担保,并另行签订《保证金质押合同》(编号:进出银(豫贸融)字第(2023)031 号 ZY06、07、08、09、10),质押金额为人民币 64,409,880.00 元。

(7) 根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与郑州银行股份有限公司金水支行签订的《流动资金借款合同》(编号:郑银流借字第 01202410010083627),郑州嘉瑞供应链管理有限公司向郑州银行股份有限公司金水支行共借款人民币 77,000,000.00 元用于购货;借款期限自 2024 年 10 月 16 日起至 2025 年 10 月 15 日止;采用保证和质押方式借款,由万永兴提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:09202406010077196),保证金额为人民币 350,000,000.00 元,保证期限于 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 4 日;由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证,并签署《最高额保证合同》(编号:09202406010077193),保证金额为人民币 350,000,000.00 元,保证期限于 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 4 日;由和昌地产集团有限公司提供

连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：09202406010077195），保证金额为人民币 350,000,000.00 元，保证期限于 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 4 日；由郑州瑞茂通供应链有限公司提供质押担保，并签署《最高额权利质押合同》（编号：郑银最高质字第 08202410010083299 号），最高债权额为人民币 44,536,000.00 元，出质无限售流通股 600180 瑞茂通 1172 万股，出质权利金额 44,536,000.00 元，质押期限于 2024 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 11 日；由那曲瑞昌煤炭运销有限公司提供质押担保，并签署《最高额权利质押合同》（编号：08202406010077194），最高债权额为人民币 350,000,000.00 元，出质那曲瑞昌煤炭运销有限公司持有的华海财产保险股份有限公司 18000 万股股份，出质权利金额 350,000,000.00 元，质押期限于 2024 年 6 月 5 日至 2029 年 6 月 4 日；由上海豫辉投资管理中心（有限合伙）提供质押担保，并签署《最高额权利质押合同》（编号：郑银最高质字第 08202410010083428 号），最高债权额为人民币 32,680,000.00 元，出质无限售流通股 600180 瑞茂通 860 万股，出质权利金额 32,680,000.00 元，质押期限于 2024 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 11 日。

（8）根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与郑州银行股份有限公司金水支行签订的《流动资金借款合同》（编号：郑银流借字第 01202412010085969），郑州嘉瑞供应链管理有限公司向郑州银行股份有限公司金水支行共借款人民币 92,510,000.00 元用于购货；借款期限自 2024 年 12 月 2 日起至 2025 年 12 月 1 日止；采用保证和质押方式借款，由万永兴提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：09202406010077196），保证金额为人民币 350,000,000.00 元，保证期限于 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 4 日；由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：09202406010077193），保证金额为人民币 350,000,000.00 元，保证期限于 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 4 日；由和昌地产集团有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：09202406010077195），保证金额为人民币 350,000,000.00 元，保证期限于 2024 年 6 月 5 日至 2025 年 6 月 4 日；由郑州瑞茂通供应链有限公司提供质押担保，并签署《最高额权利质押合同》（编号：08202411010085858），最高债权额为人民币 102,510,000.00 元，出质无限售流通股 600180 瑞茂通 2550 万股，出质权利金额 102,510,000.00 元，质押期限于 2024 年 11 月 28 日至 2025 年 11 月 27 日；由那曲瑞昌煤炭运销有限公司提供质押担保，并签署《最高额权利质押合同》（编号：08202406010077194），最高债权额为人民币 350,000,000.00 元，出质那曲瑞昌煤炭运销有限公司持有的华海财产保险股份有限公司 18000 万股股份，出质权利金额 350,000,000.00 元，质押期限于 2024 年 6 月 5 日至 2029 年 6 月 4 日。

（9）根据本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订的《流动资金借款合同》（编号：76012024281451），郑州嘉瑞供应链管理有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行共借款人民币 100,000,000.00 元用于购买煤炭；借款期限分别为：20,000,000.00 元借款自 2024 年 8 月 5 日起至 2025 年 8 月 4 日止、20,000,000.00 元借款自 2024 年 8 月 6 日起至 2025 年 8 月 4 日止、20,000,000.00 元借款自 2024 年 8 月 7 日起至 2025 年 8 月 4 日止、40,000,000.00 元借款自 2024 年 8 月 8 日起至 2025 年 8 月 4 日止。本公司子

公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订的《流动资金借款合同》（编号：76012024281469），郑州嘉瑞供应链管理有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行共借款人民币 90,386,890.00 元用于购买煤炭；借款期限自 2024 年 8 月 7 日起至 2025 年 8 月 6 日止；本公司子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订的《流动资金借款合同》（编号：76012024281484），郑州嘉瑞供应链管理有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行共借款人民币 79,613,110.00 元用于购买煤炭；借款期限自 2024 年 8 月 9 日起至 2025 年 8 月 8 日止；采用担保方式借款，由郑州中瑞实业集团有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：ZB7600202400000008），保证金额为人民币 270,000,000.00 元；由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：ZB7600202400000001），保证金额为人民币 270,000,000.00 元；由和昌地产集团有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：ZB7600202400000009），保证金额为人民币 270,000,000.00 元；由河南惠昌城乡建设发展有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：ZB7600202400000012），保证金额为人民币 270,000,000.00 元；由万永兴提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：ZB7600202400000010），保证金额为人民币 270,000,000.00 元；由苗春燕提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：ZB7600202400000011），保证金额为人民币 270,000,000.00 元。

（10）根据本公司子公司天津瑞茂通供应链管理有限公司与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订的《最高额授信协议》（编号：2010A04220240015），并签署《国内保理合同》（编号：2010J00220240005），保理回款专用账户中的所有资金作为双方签订的《最高额授信协议》项下甲方向乙方提供融资的质押担保，甲乙双方无需另行签订相关担保合同。借款金额为 10,000,000.00 元，贷款期限自 2024 年 7 月 31 日至 2025 年 1 月 30 日止，采用质押方式借款，借款用途是购煤炭。

（11）根据本公司子公司天津瑞茂通供应链管理有限公司与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订的《最高额授信协议》（编号：2010A04220240001），并签署《国内保理合同》（编号：2010J00220240012），保理回款专用账户中的所有资金作为双方签订的《最高额授信协议》项下甲方向乙方提供融资的质押担保，甲乙双方无需另行签订相关担保合同。借款金额为 30,000,000.00 元，贷款期限自 2024 年 8 月 19 日至 2025 年 2 月 18 日止，采用质押方式借款，借款用途是购煤炭。

（12）根据本公司子公司天津瑞茂通供应链管理有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订的《有追索权保理合同（适用于快易付业务网银签署）》（编号：Z2403TD15650306），将对南昌红茂供应链管理有限公司的应收账款转让给保理银行，融资金额 9,105,145.50 元，融资期限自 2024 年 3 月 29 日至 2025 年 3 月 29 日止，采用质押方式借款，并签署《质押合同》（编号：EAPP20240329000000405），质押物为应收账款的转让。

(13) 根据本公司子公司宁夏宁东能源化工供应链管理有限公司与宁夏银行股份有限公司宁东支行签订的《流动资金借款合同》(编号: NY01101470020240805121), 借款额度为 200,000,000.00 元, 实际借款总金额为 190,540,000.00 元, 其中借款 69,562,867.88 元, 借款期限为 2024 年 10 月 14 日至 2025 年 1 月 13 日; 借款 46,800,000.00 元, 借款期限为 2024 年 11 月 28 日至 2025 年 2 月 27 日; 借款 74,177,132.12 元, 借款期限为 2024 年 10 月 12 日至 2025 年 1 月 11 日; 采用质押方式借款; 由郑州瑞茂通供应链管理有限公司提供连带保证责任, 并签署《最高额保证金质押合同》(编号: NY01101470020240805121 质 01), 质押金额为人民币 60,000,000.00 元; 签署《最高额保证合同》(编号: NY01101470020240805121 保 01), 保证金额为人民币 200,000,000.00 元, 保证期限为 2024 年 8 月 26 日至 2026 年 8 月 25 日。

(14) 根据本公司子公司宁夏宁东能源化工供应链管理有限公司与交通银行股份有限公司宁东支行签订的《流动资金借款合同》(编号: Z2442LN15624432), 借款金额为 92,300,000.00 元, 借款期限为 2024 年 10 月 16 日至 2025 年 1 月 15 日, 采用保证方式借款, 由郑州瑞茂通供应链管理有限公司提供连带责任担保, 并签署《保证合同》(编号: C231121GR6413445), 最高保证额度为 200,000,000.00 元, 保证期限为 2023 年 11 月 17 日至 2024 年 11 月 17 日。

(15) 根据本公司子公司河南智瑞供应链管理有限公司与中国光大银行股份有限公司郑州东风支行签订《流动资金借款合同》(编号: 光郑东风支 DK2024039), 借款金额为 120,200,000.00 元, 贷款期限是 2024 年 10 月 21 日至 2025 年 7 月 9 日, 采用保证方式和质押方式借款。由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证担保, 并签署《保证合同》(编号: 光郑东风支 ZB2024005), 最高保证额度为 200,000,000.00 元, 保证期限为 2024 年 3 月 14 日至 2025 年 1 月 10 日; 由郑州中瑞实业集团有限公司提供连带责任保证担保, 并签署《保证合同》(编号: 光郑东风支 ZB2023041), 最高保证额度为 200,000,000.00 元, 保证期限为 2024 年 3 月 14 日至 2025 年 1 月 10 日; 由万永兴提供连带责任保证担保, 并签署《保证合同》(编号: 光郑东风支 ZB2023041), 最高保证额度为 200,000,000.00 元, 保证期限为 2024 年 3 月 14 日至 2025 年 1 月 10 日; 由郑州瑞茂通供应链有限公司提供质押担保, 并签署《质押合同》(编号: 光郑东风支 ZZ2024005), 质押物为主板上市公司流通股, 最高保证金额为 200,000,000.00 元, 保证期限为 2024 年 3 月 14 日至 2025 年 1 月 10 日。

(16) 根据本公司子公司河南智瑞供应链管理有限公司与郑州银行金水支行签订《流动资金借款合同》(编号: 郑银流借字第 01202410010083626), 借款金额为 106,930,000.00 元, 借款期限是 2024 年 10 月 16 日至 2025 年 10 月 15 日, 采用保证方式和质押方式借款, 借款用途是购货。由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供担保, 并签署《最高额保证合同》(编号: 09202404010074386), 最高保证额度为 250,000,000.00 元; 由和昌地产集团有限公司提供担保, 并签署《最高额保证合同》(编号: 09202404010074307), 最高保证额度为 250,000,000.00 元; 由万永兴提供担保, 并签署《最高额保证合同》(编号: 09202404010074306), 最高保证额度为 250,000,000.00 元; 由郑州瑞茂通供应链管理有限公司提供担保, 并签署《最高额权利质押合同》(编号: 0820

2404010083301), 质押物为无限售流通股 600180 瑞茂通 2887 万股, 最高债权额为 109,706,000.00 元。

(17) 根据本公司子公司河南智瑞供应链管理有限公司与郑州农村商业银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》(编号: 借 7280071000220240914001), 借款金额为 45,000,000.00 元, 借款期限是 2024 年 9 月 14 日至 2025 年 9 月 14 日, 采用保证方式借款, 借款用途是购煤炭。由瑞茂通供应链管理股份有限公司、万永兴和余祥伟提供保证, 并签署《保证合同》(编号: 保 7280071000220240914001-2), 保证金额为 45,000,000.00 元。

(18) 根据本公司子公司 CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED 与大丰银行股份有限公司签订的《房屋分期/定押放款借贷合同》(编号: 公一放审(2024)242 号), 以质押借款方式借款 25,700,000.00 美元, 贷款期限由设立借贷日起计 12 个月, 自 2024 年 8 月 5 日至 2025 年 8 月 4 日, 用于营运资金(生意周转)之用。大丰银行股份有限公司与 CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED 签订《授权声明书》(编号: LO/CB/322/2024), 授信金额 USD25,700,000.00, 以 CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED 名下定期存款(A/C:601-6-25840-7)不少于 25,700,000.00 美元作押。大丰银行股份有限公司与 CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED 签订《贷款协议》, 贷款金额港币 200,000,000.00 元等值澳门币, 采用保证方式借款, 由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证, 并签署《最高额保证协议》, 最高保证金额为港币 200,000,000.00 元等值澳门币。

(19) 根据本公司子公司浙江和辉电力燃料有限公司与中国工商银行股份有限公司宁波北仑分行签订的《流动资金借款合同》(编号: 0390100007-2024 年(北仑)字 01493 号), 借款金额为 45,000,000.00 元, 贷款期限是 2024 年 8 月 9 日至 2025 年 8 月 7 日, 采用保证方式借款, 由郑州瑞茂通供应链有限公司提供连带保证责任, 并签署《最高额保证合同》(编号: 0390100095-2022 年保税(保)字 0012 号), 保证金额为人民币 190,000,000.00 元; 由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带保证责任, 并签署《最高额保证合同》(编号: 0390100095-2022 年保税(保)字 0012-1 号), 保证金额为人民币 190,000,000.00 元。

(20) 根据本公司子公司郑州卓瑞供应链管理有限公司与中国光大银行股份有限公司郑州东风支行签订的《综合授信协议》(编号: 光郑东风支 ZH20240091), 最高授信额度为人民币 400,000,000.00 元, 授信期限开始是 2024 年 7 月 11 日, 授信期限到期日是 2025 年 1 月 11 日。在授信额度内本公司的子公司郑州卓瑞供应链管理有限公司与中国光大银行股份有限公司郑州东风支行签订的《流动资金借款合同》(编号: 光郑东风支 DK2024027), 向中国光大银行股份有限公司郑州东风支行借款人民币 200,000,000.00 元, 用于购买煤炭, 贷款期限自 2024 年 7 月 11 日至 2025 年 1 月 10 日。采用保证方式和质押方式借款, 由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: 光郑东风支 ZB2024009), 保证金额为人民币 200,000,000.00 元; 由郑州瑞茂通供应链有限公司出质股权, 并签署《最高额质押合同》(编号: 光郑东风支 ZZ2024009), 出质股份数额 10,000,000.00 股。

(21) 根据本公司子公司郑州卓瑞供应链管理有限公司与中信银行股份有限公司郑州分行签订的《人民币流动资金借款合同》(编号: (2024)信银豫贷字第 2424108 号), 借款金额为 30,000,000.00 元, 贷款期限是 2024 年 9 月 5 日至 2025 年 3 月 4 日, 借款用途是补充流动资金。采用保证方式借款, 由瑞茂通供应链管理股份有限公司承担连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: (2024)信银银最保字第 2024085 号), 最高保证金额为 200,000,000.00 元; 由郑州瑞茂通供应链有限公司承担连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: (2024)信银银最保字第 2024085A 号), 最高保证金额为 100,000,000.00 元; 由万永兴承担连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: (2024)信银银最保字第 2024085B 号), 最高保证金额为 100,000,000.00 元。

(22) 根据本公司子公司郑州卓瑞供应链管理有限公司与郑州银行股份有限公司金水支行签订的《流动资金借款合同》(编号: 郑银流借字第 09202410010083475), 借款金额为 29,000,000.00 元, 贷款期限是 2024 年 10 月 16 日至 2025 年 10 月 15 日, 借款用途是购货, 采用保证方式和质押方式借款, 由瑞茂通供应链管理股份有限公司承担连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: 09202404010074384), 最高保证金额为 300,000,000.00 元; 由和昌地产集团有限公司承担连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: 09202404010074385), 最高保证金额为 300,000,000.00 元; 由万永兴承担连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: 09202404010074303), 最高保证金额为 300,000,000.00 元; 由郑州瑞茂通供应链有限公司出质股权, 并签署《最高额权利质押合同》(编号: 08202410010083300), 出质瑞茂通流通股 7,810,000.00 股。

(23) 根据本公司子公司郑州卓瑞供应链管理有限公司与郑州农村商业银行股份有限公司签订的《流动资金借款合同》(编号: 借 7280071000220241119001), 借款金额为 289,000,000.00 元, 贷款期限是 2024 年 12 月 5 日至 2025 年 11 月 19 日, 借款用途是购煤炭, 采用保证方式借款, 由瑞茂通供应链管理股份有限公司、余祥伟和万永兴承担连带责任保证, 并签署《保证合同》(编号: 保 7280071000220241119001)。

(24) 根据本公司子公司和略电子商务(上海)有限公司与北京银行股份有限公司上海分行签订的《综合授信协议》(编号: A071483), 最高授信额度为人民币 10,000,000.00 元, 授信期限开始是 2024 年 6 月 19 日, 授信期限到期日是 2027 年 6 月 19 日。在授信额度内根据本公司的子公司和略电子商务(上海)有限公司与北京银行股份有限公司上海分行签订的《借款合同》(编号: A071544), 向北京银行股份有限公司上海分行借款人民币 10,000,000.00 元, 用于支付货款、税费、服务费、租金、房租、人员工资及薪酬福利等经营支出, 贷款期限自 2024 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 19 日, 采用保证方式借款, 由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证, 并签署《最高额保证合同》(编号: RTL000093907), 主债权本金最高限额 10,000,000.00 元, 合计最高保证金额为 20,000,000.00 元。

(25) 根据本公司子公司和略电子商务(上海)有限公司与南京银行股份有限公司上海分行签订的《人民币流动资金借款合同》(编号: Ba153242406260009514), 向南京银行股份有限公司上海分行借款人民币 10,000,000.00 元, 用于经营周转和支付薪资, 贷款期限自 2024 年 6 月 28 日

至 2025 年 6 月 26 日，采用信用方式借款，由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供连带责任保证，并签署《“批次担保”业务保证合同》（编号：南京银行 20240011001），担保比例为贷款本金的 80%。

（26）根据本公司子公司和略电子商务(上海)有限公司与上海农村商业银行股份有限公司徐汇支行签订的《最高额融资合同》（编号：31254244170481），最高额融资额度为人民币 10,000,000.00 元，最高额融资期间自 2024 年 6 月 26 日至 2027 年 6 月 25 日。在授信额度内本公司的子公司和略电子商务(上海)有限公司与上海农村商业银行股份有限公司徐汇支行签订的《流动资金借款合同》（编号：31254244010501），向上海农商银行借款人民币 2,000,000.00 元，用于公司日常经营等，贷款期限自 2024 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日；与上海农村商业银行股份有限公司徐汇支行签订的《流动资金借款合同》（编号：31254244010850），向上海农商银行借款人民币 3,000,000.00 元，用于公司日常经营等，贷款期限自 2024 年 9 月 24 日至 2025 年 9 月 22 日；与上海农村商业银行股份有限公司徐汇支行签订的《流动资金借款合同》（编号：31254244011101），向上海农商银行借款人民币 3,000,000.00 元，用于公司日常经营等，贷款期限自 2024 年 11 月 26 日至 2025 年 4 月 18 日。采用保证方式借款，由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供连带责任保证，并签署《最高额保证合同》（编号：31254244100482），保证金额为人民币 13,000,000.00 元。

（27）本年度本公司合并财务报表范围内成员企业之间票据贴现取得借款金额为 116,194,368.60 元。

（28）本年末本公司已经贴现未终止确认的承兑汇票金额为 249,113,828.02 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	14,812,860.48	10,956,839.92	/
其中：			
衍生金融负债	14,812,860.48	10,956,839.92	/
其他			/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

其中：

企业自身信用风险引起的公允价值变动计入其他综合收益的			
公允价值变动（包括企业自身信用风险引起的）全部计入其当期损益的			
合计	14,812,860.48	10,956,839.92	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**34、 衍生金融负债**☐适用 ☒不适用**35、 应付票据****(1). 应付票据列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	787,041,797.15	290,320,000.00
银行承兑汇票	4,684,770,000.00	4,721,005,749.77
合计	5,471,811,797.15	5,011,325,749.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	10,689,874,030.95	11,379,671,580.80
合计	10,689,874,030.95	11,379,671,580.80

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**37、 预收款项****(1). 预收账款项列示**☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大宗商品贸易合同相关的合同负债	371,891,040.75	355,401,361.66
合计	371,891,040.75	355,401,361.66

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	86,535,769.71	184,120,359.15	241,786,389.44	28,869,739.42
二、离职后福利-设定提存计划		8,119,584.60	8,119,584.60	
三、辞退福利		243,362.52	243,362.52	
四、一年内到期的其他福利				
合计	86,535,769.71	192,483,306.27	250,149,336.56	28,869,739.42

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	86,531,475.61	160,254,884.09	218,116,210.77	28,670,148.93
二、职工福利费		7,487,859.40	7,487,859.40	
三、社会保险费		9,414,311.90	9,414,311.90	
其中：医疗保险费		4,216,817.09	4,216,817.09	
工伤保险费		164,812.64	164,812.64	
生育保险费		174,365.47	174,365.47	
其他		4,858,316.70	4,858,316.70	
四、住房公积金		5,294,229.17	5,294,229.17	
五、工会经费和职工教育经费	4,294.10	1,669,074.59	1,473,778.20	199,590.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	86,535,769.71	184,120,359.15	241,786,389.44	28,869,739.42

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,836,656.26	7,836,656.26	
2、失业保险费		282,928.34	282,928.34	
3、企业年金缴费				
合计		8,119,584.60	8,119,584.60	

其他说明：

√适用 □不适用

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的18%（或16%、17%）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,380,222.57	5,150,037.36
消费税		
营业税		
企业所得税	38,590,168.92	51,744,123.53
个人所得税	433,296.35	867,920.74
城市维护建设税	199,377.52	313,288.07
教育费附加	101,756.92	152,284.46
地方教育费附加	98,884.50	135,199.04
其他税费	1,185,037.31	1,069,640.45

合计	43,988,744.09	59,432,493.65
----	---------------	---------------

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,118,955,439.29	1,711,612,855.73
合计	1,118,955,439.29	1,711,612,855.73

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆入资金本金及利息	1,044,054,431.00	1,617,529,949.07
保证金	59,972,308.73	60,123,139.00
往来款	8,283,032.12	29,554,573.59
其他	6,645,667.44	4,405,194.07
合计	1,118,955,439.29	1,711,612,855.73

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东环晟供应链管理有限公司	257,410,000.00	未到结算期
合计	257,410,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

对于金额较大的其他应付款说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	性质或内容
成都蓉欧瑞易实业有限公司	270,970,000.00	拆入资金
山东环晟供应链管理有限公司	258,762,371.74	拆入资金
中原商业保理有限公司	150,000,000.00	拆入资金
华能云成商业保理（天津）有限公司	124,536,644.34	拆入资金
郑州瑞茂通供应链有限公司	120,187,359.23	拆入资金
合计	924,456,375.31	

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	14,923,946.40	
1 年内到期的应付债券	13,365,068.52	
1 年内到期的长期应付款	14,206,928.84	
1 年内到期的租赁负债	61,339,459.15	56,725,541.24
合计	103,835,402.91	56,725,541.24

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	583,635,018.86	682,500,960.87
背书转让未终止确认的承兑 汇票	38,689,362.34	208,609,517.28
合计	622,324,381.20	891,110,478.15

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	282,970,549.17	20,000,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	14,923,946.40	
合计	268,046,602.77	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：（1）根据本公司子公司河南瑞茂通粮油有限公司与中原银行股份有限公司周口分行签订的《固定资产借款合同》（编号：中原银（周口）固贷字 2024 第 10012150 号），贷款额度 450,000,000.00 元，贷款期限 2024 年 2 月 21 日至 2031 年 2 月 21 日，借款用途是项目建设，实际借款 266,491,700.00 元，一年内到期金额为 14,923,946.40 元。采用抵押并担保的方式借款，由河南瑞茂通粮油有限公司作为抵押人，并签署《抵押合同》（编号：中原银(周口)2024 第 10012150-1 号），抵押物为土地使用权，不动产权证书编号：豫（2023）年沈丘县不动产权第 00001689 号；豫（2023）年沈丘县不动产权第 00001690 号。由瑞茂通供应链管理股份有限公司作为权利质押人，并签署《权利质押合同》（编号：中原银(周口)质字 2024 第 10012150-1 号），质押物为河南瑞茂通粮油有限公司的股权。由瑞茂通供应链管理股份有限公司提供担保，并签署《保证合同》（编号：中原银(周口)保字 2024 第 10012150-1 号），担保金额为 450,000,000.00 元。由郑州瑞茂通供应链有限公司提供担保，并签署《保证合同》（编号：中原银(周口)保字 2024 第 10012150-2 号），担保金额为 450,000,000.00 元。由郑州中瑞实业集团有限公司提供担保，并签署《保证合同》（编号：中原银(周口)保字 2024 第 10012150-3 号），担保金额为 450,000,000.00 元。由万永兴提供担保，并签署《保证合同》（编号：中原银(周口)保字 2024 第 10012150-3 号），担保金额为 450,000,000.00 元。由巫梦锋提供担保，并签署《保证合同》（编号：中原银(周口)保字 2024 第 10012150-3 号），担保金额为 450,000,000.00 元。

（2）根据本公司子公司浙江瓯瑞供应链管理有限公司与浙江萧山农村商业银行股份有限公司河上支行签订的《流动资金借款合同》（编号：萧农商银（河上）借字第 802112023044208 号），借款金额为 20,000,000.00 元，贷款期限是 2023 年 4 月 23 日至 2026 年 4 月 22 日，借款用途是采购煤炭等，采用保证方式和抵押方式借款，由郑州瑞茂通供应链有限公司提供连带保证责任，

并签署《最高额保证合同》(编号: 萧农商银(河上)最保字第 8021320230009669 号),担保金额为 20,000,000.00 元。由苏州国展商业广场开发有限公司作为抵押人,并签署《抵押合同》(编号: 萧农商银(河上)抵字第 8021320230009140 号),抵押物为广济南路 188 号美泰美商业广场 101 室、102 室、103 室、106 室、124 室、126 室、127 室、128 室、129 室、130 室、131 室及 132 室。

其他说明:
☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
瑞茂通供应链管理股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	255,650,906.98	
瑞茂通供应链管理股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	254,501,559.28	
减: 一年内到期部分年末余额(附注七、43)	13,365,068.52	
合计	496,787,397.74	

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	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
瑞茂通供应链管理股份有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	100.00	6.50	2024/7/22	3 年	250,000,000.00		250,000,000.00	7,256,849.33	-1,605,942.35		255,650,906.98	否
瑞茂通供应链管理股份有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）	100.00	6.37	2024/8/14	3 年	250,000,000.00		250,000,000.00	6,108,219.19	-1,606,659.91		254,501,559.28	否
小计					500,000,000.00		500,000,000.00	13,365,068.52	-3,212,602.26		510,152,466.26	
减：一年内到期部分年末余额（附注七、43）								13,365,068.52			13,365,068.52	
合计	/	/	/	/	500,000,000.00		500,000,000.00		-3,212,602.26		496,787,397.74	

(3). 可转换公司债券的说明

□ 适用 √ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	270,730,195.17	392,741,628.10
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	61,339,459.15	56,725,541.24
合计	209,390,736.02	336,016,086.86

其他说明：

注：本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十二、1、“（3）流动性风险”。

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	404,421,658.55	
专项应付款		
合计	404,421,658.55	

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	418,628,587.39	
减：一年内到期部分（附注七、43）	14,206,928.84	
合计	404,421,658.55	

其他说明：

无

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,086,627,464.00						1,086,627,464.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价(股本溢价)	1,851,295,888.76			1,851,295,888.76
其他资本公积	15,323,535.31		10,530,854.28	4,792,681.03
合计	1,866,619,424.07		10,530,854.28	1,856,088,569.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司以 2022 年度净利润为基数，2024 年度净利润增长率未达到 2023 年度股票期权激励计划第二个行权期本公司业绩考核目标，行权条件未成就，对应冲减 2023 年度股票期权激励计划的第二行权期确认的其他资本公积 10,530,854.28 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为维护公司价值及股东权益而收购的本公司股份	50,999,548.73			50,999,548.73
合计	50,999,548.73			50,999,548.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	240,311,472.31	55,709,191.31				55,709,191.31		296,020,663.62
其中：权益法下可转	18,987,4	5,747,11				5,747,11		24,734,55

损益的其他综合收益	35.59	8.54				8.54		4.13
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	221,324,036.72	49,962,072.77				49,962,072.77		271,286,109.49
其他综合收益合计	240,311,472.31	55,709,191.31				55,709,191.31		296,020,663.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	262,153,223.79	3,443,241.87		265,596,465.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	262,153,223.79	3,443,241.87		265,596,465.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,495,987,636.61	4,341,927,374.21

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	4,495,987,636.61	4,341,927,374.21
加:本期归属于母公司所有者的净利润	66,591,494.77	294,273,568.92
减:提取法定盈余公积	3,443,241.87	1,451,339.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	123,975,527.36	138,761,967.51
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,435,160,362.15	4,495,987,636.61

调整期初未分配利润明细:

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,497,715,484.82	30,329,110,756.10	40,088,732,870.01	39,330,150,168.88
其他业务	753,101.98		5,467,954.92	49,859.67
合计	31,498,468,586.80	30,329,110,756.10	40,094,200,824.93	39,330,200,028.55

注:本集团的主营业务为煤炭、石油化工等大宗商品的供应链管理。本集团会阶段性与信用额度充足的联营企业及外部单位合作,联营企业及外部单位在资源、资金、通关、卸货场地、运输监管等方面为本集团提供支持。本集团通过联营企业及外部单位完成的上述业务采用净额法会计核算。

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供应链管理		产业互联网平台		农产品加工		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同类型								
煤炭贸易收入	24, 228, 272, 912. 32	23, 040, 755, 080. 25					24, 228, 272, 912. 32	23, 040, 755, 080. 25
非煤大宗贸易收入	5, 476, 692, 716. 08	5, 453, 756, 914. 75					5, 476, 692, 716. 08	5, 453, 756, 914. 75
产业互联网平台服务			47, 853, 756. 52	5, 937, 437. 45			47, 853, 756. 52	5, 937, 437. 45
农产品加工					1, 745, 649, 201. 88	1, 828, 661, 323. 65	1, 745, 649, 201. 88	1, 828, 661, 323. 65
合计	29, 704, 965, 628. 40	28, 494, 511, 995. 00	47, 853, 756. 52	5, 937, 437. 45	1, 745, 649, 201. 88	1, 828, 661, 323. 65	31, 498, 468, 586. 80	30, 329, 110, 756. 10

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
大宗商品贸易及农产品加工产品销售	交付货物	信用证、电汇、预收账款或者在授信额度或期间内付款	煤炭、油品等货物	是		
服务	服务已经提供	电汇、预收或者在授信额度或期间内付款	平台、资讯及船运服务等	是		
合计	/	/	/	/		/

本集团收入主要源于煤炭、油品、豆油豆粕等商品销售，通常仅包括转让商品的履约义务，在将货物交付给客户（如将货物运抵交易双方约定的现场），且经收货人完成验收后，商品控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,621,335.82	5,412,934.84
教育费附加	2,055,992.85	2,461,989.24
资源税		
房产税		
土地使用税	719,906.26	479,937.44
车船使用税		
印花税	36,104,614.12	45,196,381.55
堤防费、水利基金、河道费	1,305,727.38	1,487,027.69
地方教育费附加	1,368,032.36	1,645,385.83

其他税费	1,578,646.03	292,935.13
合计	47,754,254.82	56,976,591.72

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
港务费用	97,108,822.60	68,265,773.88
装卸堆存费	50,163,334.03	36,593,013.48
代理服务费	88,013,161.03	130,543,042.87
核验鉴定费	21,530,320.36	19,540,176.94
其他	3,674,033.66	4,747,210.26
合计	260,489,671.68	259,689,217.43

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用（薪酬）	174,598,916.30	219,339,156.49
折旧和摊销	26,160,559.54	23,940,307.87
业务招待费	34,364,091.25	35,279,437.33
汽车费用	2,025,770.36	3,014,836.33
差旅费	13,289,484.05	13,728,530.95
办公费用	8,810,128.69	10,980,767.58
咨询及中介服务费	41,216,322.35	53,634,319.03
租赁费	4,704,049.97	6,123,033.29
股份支付费用	-10,530,854.28	18,280,592.21
其他	8,713,047.85	6,968,462.39
合计	303,351,516.08	391,289,443.47

其他说明：

2023 年度股票期权激励计划第二个行权期未达到行权指标，本公司本年度就该股票期权第二个行权期确认费用全部冲回。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

易煤交易	3,027,227.53	3,127,284.97
易煤资讯	855,063.20	1,166,155.36
合计	3,882,290.73	4,293,440.33

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	268,134,240.51	313,212,214.47
减：利息收入	60,423,676.24	60,494,318.04
减：利息资本化金额		
汇兑损益	118,089,987.98	32,565,411.80
减：汇兑损益资本化金额		
手续费支出	46,253,690.35	47,066,482.98
合计	372,054,242.60	332,349,791.21

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,443,759.38	34,930,951.38
个人所得税手续费返还	850,753.91	1,547,115.96
合计	17,294,513.29	36,478,067.34

其他说明：

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注十一、“政府补助”。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	141,489,370.03	523,903,249.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,838,996.42	1,451,167.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-144,623,674.98	110,680,699.66
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产投资持有期间实现的收益	-2,393,379.88	16,471,776.82
票据终止确认贴现息		-1,836,063.96
合计	-7,366,681.25	650,670,829.82

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	37,312,659.16	66,953.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	37,312,659.16	66,953.73
交易性金融负债	5,231,129.67	-8,217,445.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,231,129.67	-8,217,445.73
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-21,339,392.72	-10,197,747.57
合计	21,204,396.11	-18,348,239.57

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	82,063.76	-88,336.15
应收账款坏账损失	-2,829,551.54	-12,369,890.59
其他应收款坏账损失	-3,962,505.37	-2,603,455.34
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-6,709,993.15	-15,061,682.08

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列。

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,701,238.47	-16,905,404.36
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-42,701,238.47	-16,905,404.36

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	121,512.52	-163,187.82
合计	121,512.52	-163,187.82

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		16,315.22	
其中：固定资产处置利得		16,315.22	
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿金等利得	10,239,965.49	12,172,084.68	10,239,965.49
其他	969,396.89	1,268,496.08	969,396.89
合计	11,209,362.38	13,456,895.98	11,209,362.38

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,887.40		38,887.40
其中：固定资产处置损失	38,887.40		38,887.40
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00	71,961.00	1,000,000.00
罚款支出	85,339.97	948,132.62	85,339.97
违约赔偿金支出	8,213,274.95	11,845,463.67	8,213,274.95
其他	3,825,317.87	1,485,993.56	3,825,317.87
合计	13,162,820.19	14,351,550.85	13,162,820.19

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,275,397.34	81,799,171.26
递延所得税费用	21,619,657.88	-24,644,632.08
合计	88,895,055.22	57,154,539.18

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	161,714,906.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,428,726.52
子公司适用不同税率的影响	-11,302,766.74
调整以前期间所得税的影响	-254,020.12
非应税收入的影响	-29,983,739.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,086,438.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,298,744.91
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	72,927,779.02
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	291,382.83
所得税费用	88,895,055.22

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注第十节、七、57。

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	130,581,906.21	170,085,067.32
政府补助等其他收益款项	17,343,581.58	36,557,541.17
利息收入	60,423,676.24	60,494,318.04
收到其他备用金、押金等	31,105,286.22	15,535,676.15
合计	239,454,450.25	282,672,602.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	123,119,572.73	135,170,313.99
财务手续费	45,253,690.38	47,066,482.98
销售费用	260,489,671.68	259,689,217.43
业务招待费	34,364,091.25	35,279,437.33
租赁费	4,704,049.97	6,123,033.29

差旅费	13,289,484.05	13,728,530.95
办公费	8,810,128.69	9,938,692.10
汽车费用	2,025,770.36	3,014,836.33
咨询及中介服务	25,076,599.43	25,622,359.29
支付的其他费用、违约金等	21,836,980.64	21,426,437.27
合计	538,970,039.18	557,059,340.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	349,035,332.42	529,313,951.28
合计	349,035,332.42	529,313,951.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金及期货亏损	460,815,062.75	594,678,030.87
合计	460,815,062.75	594,678,030.87

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、承兑保证金	350,793,144.78	137,458,046.46
收到关联方资金拆入款	4,307,620,000.00	2,191,970,000.00
收到商业保理公司等机构借款	1,081,073,342.23	1,766,652,761.46
原股东郑州瑞茂通供应链有限公司		28,450,000.00

对河南瑞茂通粮油有限公司的注资款		
合计	5,739,486,487.01	4,124,530,807.92

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、承兑保证金	99,920,300.82	556,527,321.20
股份回购		13,000,000.00
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	80,609,703.97	75,788,773.94
拆入资金所付的保险费及咨询费等	26,912,357.33	38,232,727.00
支付关联方资金拆入款	4,026,100,000.00	1,648,570,000.00
支付商业保理公司等机构借款	1,617,234,015.00	2,179,630,000.00
支付给郑州瑞茂通供应链有限公司的购买河南瑞茂通粮油有限公司股权款		68,500,000.00
支付融资租赁款	12,114,484.58	
合计	5,862,890,861.70	4,580,248,822.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,421,553,852.68	4,729,755,310.09	1,363,770,752.90	4,704,872,625.13	414,453,849.22	3,395,753,441.32
其他应付款-拆入资金	1,599,920,000.00	5,388,693,342.23		5,643,334,015.00	310,899,327.23	1,034,380,000.00
长期借款	20,000,000.00	266,491,700.00	978,849.17	4,500,000.00		282,970,549.17
租赁负债	392,741,628.10		31,338,526.71	80,609,703.97	72,740,255.67	270,730,195.17
长期应付款			431,143,929.39	12,114,484.58	400,857.42	418,628,587.39
应付债券		496,500,000.00	13,696,653.52		44,187.26	510,152,466.26
合计	4,434,215,480.78	10,881,440,352.32	1,840,928,711.69	10,445,430,828.68	798,538,476.80	5,912,615,239.31

(4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金	与附注七、61 注释相关的通过联营企业及外部单位完成的以净额法核算的业务	周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	减少销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金
收到、支付其他与经营活动有关的现金	收取及支付客户或者供应商的业务保证金	周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	无重大影响
购买商品、接受劳务支付的现金及收到、支付其他与筹资活动有关的现金	购买货物的票据保证金及信用证保证金等	周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	无重大影响

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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	72,819,850.81	298,023,501.50
加：资产减值准备	42,701,238.47	16,905,404.36
信用减值损失	6,709,993.15	15,061,682.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,460,710.03	4,243,673.38
使用权资产摊销	64,059,064.08	65,036,513.21
无形资产摊销	6,442,851.23	5,421,772.56
长期待摊费用摊销	186,670.08	251,774.31
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）	-121,512.52	163,187.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	38,887.40	-16,315.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-21,204,396.11	18,348,239.57
财务费用（收益以“－”号填列）	341,611,271.58	254,191,636.09
投资损失（收益以“－”号填列）	7,366,681.25	-652,506,893.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	41,632,364.38	-21,035,386.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-19,984,589.24	-3,561,115.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	-105,148,726.07	-591,094,637.90
经营性应收项目的减少（增加以	-1,389,536,387.78	104,751,165.77

“－”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	134,361,409.48	-137,854,427.31
其他	5,606,815.98	47,215,308.72
经营活动产生的现金流量净额	-788,997,803.80	-576,454,917.04
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	435,355,615.37	861,093,564.00
减: 现金的期初余额	861,093,564.00	910,191,323.50
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	-425,737,948.63	-49,097,759.50

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	435,355,615.37	861,093,564.00
其中: 库存现金	66,616.70	1,090.00
可随时用于支付的银行存款	412,974,922.56	745,003,033.48
可随时用于支付的其他货币资金	22,314,076.11	116,089,440.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	435,355,615.37	861,093,564.00
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	219,957,391.44	491,151,376.68

本集团境外子公司 CENTURY COMMODITIES SOLUTION PTE. LTD.、CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING PTE. LTD.、PT COALINDO CAHAYA SUKSES、REX COMMODITIES PTE. LTD.、CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED、Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯合航運資產管理有限公司)、REUNION FUTURE SHIPPING Co., LIMITED、REUNION

SMILE SHIPPING Co., LIMITED、CENTURY COMMODITIES SOLUTION VIETNAM COMPANY LIMITED、CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING LIMITED 的现金及现金等价物年末余额为人民币 219,957,391.44 元。由于境外子公司所在地区实行外汇管制，境外子公司向母公司汇出该等现金及现金等价物的能力受到限制。

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	81,441,920.26	7.1884	585,437,099.57
港元	3,663,459.58	0.9260	3,392,355.84
欧元	2,813.98	7.5257	21,177.10
英镑	23,355.39	9.0765	211,985.27
新加坡元	792,031.21	5.3116	4,206,943.38
印尼盾	38,560,689,258.00	0.0005	17,468,492.31
越盾	2,152,433,580.00	0.0003	615,962.35
应收账款			
其中：美元	171,626,246.44	7.1884	1,233,718,109.94
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	4,218,477.39	7.1884	30,324,102.87
应付账款			
其中：美元	214,965,628.09	7.1884	1,545,258,920.99
其他应付款			
其中：美元	1,174,061.25	7.1884	8,439,621.89
短期借款			

其中：美元	25,700,000.00	7.1884	184,741,880.00
港元	200,000,000.00	0.9200	184,008,663.20
长期应付款			
其中：美元	56,260,316.42	7.1884	404,421,658.55
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	8,933,264.26	7.1884	64,215,876.81
租赁负债			
其中：美元	26,960,595.90	7.1884	193,803,547.56

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
CENTURY COMMODITIES SOLUTION PTE.LTD.	新加坡	美元	主要结算币种
REX COMMODITIES PTE.LTD.	新加坡	美元	主要结算币种
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING PTE. LTD.	新加坡	美元	主要结算币种
PT COALINDO CAHAYA SUKSES	印尼	美元	主要结算币种
CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED	香港	美元	主要结算币种
CENTURY COMMODITIES SOLUTION VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	美元	主要结算币种
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯合航運資產管理有限公司)	香港	美元	主要结算币种
REUNION FUTURE SHIPPING Co., LIMITED	香港	美元	主要结算币种
REUNION SMILE SHIPPING Co., LIMITED	香港	美元	主要结算币种
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING LIMITED	香港	美元	主要结算币种

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 0.00 元；简化处理的短期租赁费用为 4,704,049.97 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 0.00 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额85,313,753.94(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
易煤交易	3,027,227.53	3,127,284.97
易煤资讯	855,063.20	1,166,155.36
易煤数据库	1,081,500.00	
产业数字风控	1,125,795.00	
合计	6,089,585.73	4,293,440.33
其中：费用化研发支出	3,882,290.73	4,293,440.33
资本化研发支出	2,207,295.00	

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
易煤数据库			1,081,500.00					1,081,500.00
产业数字风控			1,125,795.00					1,125,795.00
合计			2,207,295.00					2,207,295.00

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

（1）清算子公司

名称	清算完成时间
浙江自贸区瑞茂通供应链管理有限公司	2024 年 9 月 23 日
青岛智越供应链管理有限公司	2024 年 12 月 25 日
广东湛江市智瑞供应链管理有限公司	2024 年 5 月 30 日
珠海瑞茂通供应链管理有限公司	2024 年 7 月 1 日

（2）新设子公司

名称	新设完成时间
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING LIMITED	2024 年 4 月 17 日
瑞茂通（宁夏）供应链管理有限责任公司	2024 年 3 月 21 日
瑞聚（周口）新能源有限公司	2024 年 8 月 12 日

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED	境外	8000 万港元	香港	供应链管理		100	设立
China Coal Solution (BVI) Limited	境外	1 美元	英属维尔京	财务投资		100	设立
江苏晋和电力燃料有限公司	境内	100000 万人民币	泰州	供应链管理	100		同一控制企业合并
深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	境内	72000 万人民币	深圳	供应链管理		100	设立
西宁德祥商贸有限责任公司	境内	17000 万人民币	西宁	供应链管理		100	同一控制企业合并
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	境内	24000 万人民币	那曲	供应链管理		100	设立
郑州卓瑞供应链管理有限公司	境内	150000 万人民币	郑州	供应链管理	80	20	设立
上海瑞茂通供应链管理有限公司	境内	100000 万人民币	上海	供应链管理		100	设立
浙江和辉电力燃料有限公司	境内	100000 万人民币	宁波	供应链管理		100	同一控制企业合并
郑州嘉瑞供应链管理有限公司	境内	180000 万人民币	郑州	供应链管理	72.22	27.78	设立
北京瑞茂通供应链管理有限公司	境内	40000 万人民币	北京	供应链管理		100	设立
和略电子商务(上海)有限公司	境内	1500 万人民币	上海	产业互联网平台服务	100		设立
郑州卓鼎供应链管理有限公司	境内	2000 万人民币	郑州	供应链管理		100	设立

河南腾瑞能源产业开发有限公司	境内	60000 万人民币	沁阳	供应链管理	100		同一控制企业合并
CENTURY COMMODITIES SOLUTION PTE. LTD.	境外	15297.86 万美元	新加坡	供应链管理		100	设立
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING PTE. LTD.	境外	200 万美元	新加坡	运输代理		100	设立
REX COMMODITIES PTE. LTD.	境外	10000 万美元	新加坡	供应链管理		100	设立
浙江瑞茂通供应链管理有限公司	境内	6000 万美元	杭州	供应链管理		100	设立
江西瑞茂通供应链管理有限公司	境内	35000 万人民币	新余	供应链管理		100	设立
河南智瑞供应链管理有限公司	境内	50000 万人民币	郑州	供应链管理		100	设立
郑州瑞链数字科技有限公司	境内	50000 万人民币	郑州	信息技术	100		设立
宁夏宁东能源化工供应链管理有限公司	境内	10000 万人民币	宁夏	供应链管理		80	设立
PT COALINDO CAHAYA SUKSES	境外	746536 万印尼盾	印尼	供应链管理		100	非同一控制企业合并
浙江瓯瑞供应链管理有限公司	境内	20000 万人民币	杭州	供应链管理		100	非同一控制企业合并
天津瑞茂通供应链管理有限公司	境内	80000 万人民币	天津	供应链管理	95.95	4.05	设立
CENTURY COMMODITIES SOLUTION VIETNAM COMPANY LIMITED	境外	2339000 万越南盾	越南	供应链管理		100	设立
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯)	境外	500 万美元	香港	运输代理		51	设立

合航運資產管理有限公司)							
巴彦淖尔市轩奕国际贸易有限公司	境内	5000 万人民币	巴 彦 淖 尔	供应链管理	90	10	设立
天津瑞易联合航运有限公司	境内	500 万美元	天津	运输代理		51	设立
REUNION FUTURE SHIPPING Co., LIMITED	境外	1 万港币	香港	运输代理		51	设立
REUNION SMILE SHIPPING Co., LIMITED	境外	1 万港币	香港	运输代理		51	设立
Century Commodities Solution (Australia) Pty Ltd	境外	120 美元	澳 大 利 亚	供应链管理		100	非同一控制企业合并
河南瑞茂通粮油有限公司	境内	15000 万人民币	周口	农产品	100		同一控制企业合并
瑞茂通（河南）新能源科技开发有限公司	境内	20000 万人民币	郑州	新能源	100		设立
河南瑞天供应链管理有限公司	境内	20000 万人民币	南阳	供应链管理	100		设立
海南瑞茂通供应链管理有限公司	境内	10000 万人民币	海南	供应链管理	100		设立
天津世纪船舶管理有限公司	境内	200 万人民币	天津	运输代理		51	设立
CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING LIMITED	境外	150 万美元	香港	运输代理		100	设立
瑞茂通（宁夏）供应链管理有限责任公司	境内	20000 万人民币	银川	供应链管理		100	设立
瑞聚（周口）新能源有限公司	境内	1000 万人民币	周口	新能源		90	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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏宁东能源化工供应链管理有限公司	20.00	938,045.97	1,842,267.37	23,763,685.26
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯合航運資產管理有限公司)	49.00	5,290,310.07		25,090,911.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏宁东能源化工供应链管理有 限公司	589,944,022.10	3,683,635.84	593,627,657.94	474,693,995.14	115,236.50	474,809,231.64	493,039,611.54	4,688,230.54	497,727,842.08	373,666,477.73	721,831.09	374,388,308.82
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯合航運資產管理有限公司)	82,975,386.20	438,786,112.64	521,761,498.84	66,133,898.96	404,421,658.55	470,555,557.51	56,285,137.43	17,701,083.84	73,986,221.27	34,310,088.81		34,310,088.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏宁东能源化工供应链管理有 限公司	654,043,280.47	8,452,859.97	8,452,859.97	-201,491,409.17	1,177,879,318.29	8,657,644.43	8,657,644.43	75,731,442.79
Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯合航運資產管理有限公司)	95,173,665.47	10,796,551.16	11,529,808.87	52,579,985.98	35,101,566.50	4,119,191.21	5,713,797.46	-14,919,229.38

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

√适用 □不适用

本集团境外子公司 CENTURY COMMODITIES SOLUTION PTE. LTD.、CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING PTE. LTD.、PT COALINDO CAHAYA SUKSES、REX COMMODITIES PTE. LTD.、CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED、Reunion Shipping Assets Management Co., Limited (瑞易聯合航運資產管理有限公司)、REUNION FUTURE SHIPPING Co., LIMITED、REUNION SMILE SHIPPING Co., LIMITED、CENTURY COMMODITIES SOLUTION VIETNAM COMPANY LIMITED、CENTURY COMMODITIES SOLUTION CHARTERING LIMITED 的现金及现金等价物年末余额为人民币 219,957,391.44 元。由于境外子公司所在地区实行外汇管制,境外子公司向母公司汇出该等现金及现金等价物的能力受到限制。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
河南物产集团有限公司	境内	郑州	供应链管理 服务	49		权益法
陕西陕煤供应链管理有 限公司	境内	西安	供应链管理	49		权益法
河南中平能源供应链管理 有限公司	境内	郑州	供应链管理		49	权益法
江苏港瑞供应链管理有 限公司	境内	泰州	供应链管理	49		权益法
河南铁瑞实业有限公司	境内	郑州	供应链管理	49		权益法
郑州航空港区兴瑞实业 集团有限公司	境内	郑州	供应链管理		49	权益法

山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	境内	日照	煤炭非金属贸易		50	权益法
成都蓉欧瑞易实业有限公司	境内	成都	供应链管理	49		权益法
山东丰瑞实业有限公司	境内	烟台	供应链管理		49	权益法
南昌红茂供应链管理有限公司	境内	南昌	供应链管理		49	权益法
烟台牟瑞供应链管理有限公司	境内	烟台	供应链管理	25	24	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). 重要合营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南物产集团有限公司	陕西陕煤供应链管理有限公司	河南物产集团有限公司	陕西陕煤供应链管理有限公司
流动资产	13,426,805,552.54	14,553,229,524.78	14,010,782,441.32	11,026,181,703.91
非流动资产	52,956,502.47	28,285,054.66	10,968,321.10	75,943,668.50
资产合计	13,479,762,055.01	14,581,514,579.44	14,021,750,762.42	11,102,125,372.41
流动负债	7,246,147,102.12	8,865,635,914.32	7,215,362,791.54	5,867,695,210.86
非流动负债	356,045.11	901,382,648.45	300,000,000.00	7,053,725.74
负债合计	7,246,503,147.23	9,767,018,562.77	7,515,362,791.54	5,874,748,936.60
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,233,258,907.78	4,814,496,016.67	6,506,387,970.88	5,227,376,435.81
按持股比例计算的净资产份额	3,054,296,864.81	2,359,103,048.17	3,188,130,105.73	2,561,414,453.55
调整事项		2,030,141.32	2,645,571.30	3,238,550.90

—商誉				
—内部交易未实现利润		-1,108,141.57		-1,690,109.76
—其他		3,138,282.89	2,645,571.30	4,928,660.66
对联营企业权益投资的账面价值	3,054,296,864.81	2,361,133,189.49	3,190,775,677.03	2,564,653,004.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,088,102,161.70	49,107,753,056.59	28,941,232,299.40	40,272,978,828.47
净利润	49,542,204.27	174,774,127.89	402,476,333.37	192,139,378.75
终止经营的净利润				
其他综合收益		5,958,250.89		6,323,304.22
综合收益总额	49,542,204.27	180,732,378.78	402,476,333.37	198,462,682.97
本年度收到的来自联营企业的股利		89,026,738.79		

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南中平能源供应链管理有限公司	江苏港瑞供应链管理有限公司	河南中平能源供应链管理有限公司	江苏港瑞供应链管理有限公司
流动资产	4,635,304,211.02	894,271,787.34	4,577,840,742.47	862,770,063.62
非流动资产	31,008,622.97	12,801.07	15,178,155.09	18,691.03
资产合计	4,666,312,833.99	894,284,588.41	4,593,018,897.56	862,788,754.65
流动负债	2,343,315,001.74	325,062,277.91	2,296,644,238.36	288,679,378.45
非流动负债				472,400.00
负债合计	2,343,315,001.74	325,062,277.91	2,296,644,238.36	289,151,778.45
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,322,997,832.25	569,222,310.50	2,296,374,659.20	573,636,976.20
按持股比例计算的净资产份额	1,138,268,937.80	278,918,932.15	1,125,223,583.01	281,082,118.34

调整事项	-1,008,957.63	37,724,377.90	29,444,200.97	46,656,771.79
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-1,008,957.63	37,724,377.90	29,444,200.97	46,656,771.79
对联营企业权益投资的账面价值	1,137,259,980.17	316,643,310.05	1,154,667,783.98	327,738,890.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,952,941,151.82	3,034,260,014.32	16,903,517,297.59	5,789,470,032.15
净利润	46,520,684.65	20,185,359.60	87,442,093.27	38,574,601.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	46,520,684.65	20,185,359.60	87,442,093.27	38,574,601.41
本年度收到的来自联营企业的股利			36,845,460.40	171,824,680.17

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	河南铁瑞实业有限公司	烟台牟瑞供应链管理有限公司	河南铁瑞实业有限公司	烟台牟瑞供应链管理有限公司
流动资产	1,617,602,668.91	846,827,375.89	2,246,014,489.36	1,253,430,759.77
非流动资产	2,213,229.96	74,297.01	1,969,685.91	104,492.49
资产合计	1,619,815,898.87	846,901,672.90	2,247,984,175.27	1,253,535,252.26
流动负债	537,290,634.84	311,260,101.39	1,170,631,100.78	736,614,384.91
非流动负债				
负债合计	537,290,634.84	311,260,101.39	1,170,631,100.78	736,614,384.91
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,082,525,264.03	535,641,571.51	1,077,353,074.49	516,920,867.35
按持股比例计算的净资产份额	530,437,379.37	262,464,370.04	527,903,006.50	253,291,225.00
调整事项		3,848,781.79		1,934,713.80
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他		3,848,781.79		1,934,713.80
对联营企业权益投资的账面价值	530,437,379.37	266,313,151.83	527,903,006.50	255,225,938.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	88,363,815.30	2,207,869,608.34	7,001,371,048.61	1,937,841,925.16
净利润	5,172,189.54	18,720,704.16	54,330,412.32	18,177,581.04
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,172,189.54	18,720,704.16	54,330,412.32	18,177,581.04
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司
流动资产	11,920,834,803.70	1,894,832,033.97	14,913,501,297.79	1,976,624,175.85
非流动资产	135,828,575.47	6,834,006.82	139,452,219.98	6,911,341.11
资产合计	12,056,663,379.17	1,901,666,040.79	15,052,953,517.77	1,983,535,516.96
流动负债	8,602,667,439.25	717,197,520.33	10,621,202,570.12	825,498,757.43
非流动负债			917,630,000.00	
负债合计	8,602,667,439.25	717,197,520.33	11,538,832,570.12	825,498,757.43
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,453,995,939.92	1,184,468,520.46	3,514,120,947.65	1,158,036,759.53
按持股比例计算的净资产份额	1,692,458,010.56	592,234,260.23	1,721,919,264.35	579,018,379.77
调整事项	-1,293,884.43	595,956.05	3,130,174.11	595,956.04
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-1,293,884.43	595,956.05	3,130,174.11	595,956.04

对联营企业权益投资的账面价值	1,691,164,126.13	592,830,216.28	1,725,049,438.46	579,614,335.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	16,947,765,060.62	7,255,571,834.84	17,909,268,332.36	11,575,734,181.86
净利润	-62,002,179.03	29,446,081.51	61,141,448.68	26,196,983.61
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-62,002,179.03	29,446,081.51	61,141,448.68	26,196,983.61
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都蓉欧瑞易实业有限公司	山东丰瑞实业有限公司	成都蓉欧瑞易实业有限公司	山东丰瑞实业有限公司
流动资产	1,152,198,284.09	1,524,402,560.46	1,462,897,923.94	2,239,117,160.69
非流动资产	631,222.17	100,935.87	2,896,448.06	203,107.79
资产合计	1,152,829,506.26	1,524,503,496.33	1,465,794,372.00	2,239,320,268.48
流动负债	15,963,327.87	471,922,482.58	328,207,972.28	1,183,834,531.54
非流动负债				
负债合计	15,963,327.87	471,922,482.58	328,207,972.28	1,183,834,531.54
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,136,866,178.39	1,052,581,013.75	1,137,586,399.72	1,055,485,736.94
按持股比例计算的净资产份额	557,064,427.41	515,764,696.74	557,417,335.86	517,188,011.10
调整事项		21,639,363.27	4,700,095.90	17,503,487.66
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		21,639,363.27	4,700,095.90	17,503,487.66
对联营企业权益投资的账面价值	557,064,427.41	537,404,060.01	562,117,431.76	534,691,498.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	257,692,920.95	67,256,228.68	6,237,255,052.10	6,466,259,838.50
净利润	1,173,803.86	39,016,425.52	35,745,061.89	46,579,054.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,173,803.86	39,016,425.52	35,745,061.89	46,579,054.13
本年度收到的来自联营企业的股利		20,541,362.87		20,391,050.85

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南昌红茂供应链管理有限公司	南昌红茂供应链管理有限公司
流动资产	962,661,482.19	861,436,488.03
非流动资产	10,149.18	39,348.00
资产合计	962,671,631.37	861,475,836.03
流动负债	539,314,653.04	408,865,900.60
非流动负债		
负债合计	539,314,653.04	408,865,900.60
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	423,356,978.33	452,609,935.43
按持股比例计算的净资产份额	207,444,919.38	221,778,868.36
调整事项		-1,216.60
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		-1,216.60
对联营企业权益投资的账面价值	207,444,919.38	221,777,651.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,947,968,719.52	3,654,860,278.62
净利润	18,095,984.78	18,131,897.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,095,984.78	18,131,897.85
本年度收到的来自联营企业的股利	23,313,674.02	

其他说明：

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	761,143,990.02	1,709,754,219.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	10,587,821.11	50,010,034.63
—其他综合收益	2,827,575.60	4,427,457.30
—综合收益总额	13,415,396.71	54,437,491.93

其他说明：

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	16,443,759.38	34,930,951.38
合计	16,443,759.38	34,930,951.38

其他说明：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市普陀区级财政扶持	2,340,000.00	其他收益	2,340,000.00
2023 年普陀区高新技术企业人才专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
国家税务总局上海市普陀区税务局增值税加计扣除	2,052.66	其他收益	2,052.66
上海市“专精特新”中小企业新认定一次性奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
宁波保税区商贸流通发展专项资金	2,310,000.00	其他收益	2,310,000.00
宁波市保税区财政扶持经济转型发展资金	5,470,000.00	其他收益	5,470,000.00
宁波经济技术开发区商务局区级外经贸奖励	353,300.00	其他收益	353,300.00
新余市仙女湖风景名胜区总部经济园扶持企业发展资金	1,095,325.00	其他收益	1,095,325.00
烟台市牟平区商务局介绍落户企业专项资金奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
新加坡政府补助	163,329.08	其他收益	163,329.08
上海浦东新区“十四五”期间促进总部经济发展财政扶持	1,580,000.00	其他收益	1,580,000.00
郑州市财政局总部企业奖补资金	1,861,800.00	其他收益	1,861,800.00
稳岗补贴	117,952.64	其他收益	117,952.64
合计	16,443,759.38	/	16,443,759.38

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各種风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制 在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、新加坡元、印尼盾有关，除本集团的几个下属子公司以美元、新加坡元、印尼盾进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2024 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元贬值 1%	-5, 152, 349. 65	-5, 152, 349. 65	9, 091, 029. 46	9, 091, 029. 46
人民币对美元升值 1%	5, 152, 349. 65	5, 152, 349. 65	-9, 091, 029. 46	-9, 091, 029. 46
人民币对新加坡元贬值 1%	36, 474. 00	36, 474. 00	38, 112. 41	38, 112. 41
人民币对新加坡元升	-36, 474. 00	-36, 474. 00	-38, 112. 41	-38, 112. 41

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
值 1%				
人民币对港币贬值 1%	-1, 518, 100. 18	-1, 518, 100. 18	239, 173. 61	239, 173. 61
人民币对港币升值 1%	1, 518, 100. 18	1, 518, 100. 18	-239, 173. 61	-239, 173. 61
人民币对印尼盾贬值 1%	136, 771. 18	136, 771. 18	45, 427. 76	45, 427. 76
人民币对印尼盾升值 1%	-136, 771. 18	-136, 771. 18	-45, 427. 76	-45, 427. 76
人民币对欧元贬值 1%	190. 59	190. 59	290. 72	290. 72
人民币对欧元升值 1%	-190. 59	-190. 59	-290. 72	-290. 72
人民币对英镑贬值 1%	1, 907. 87	1, 907. 87	2, 079. 80	2, 079. 80
人民币对英镑升值 1%	-1, 907. 87	-1, 907. 87	-2, 079. 80	-2, 079. 80
人民币对越南盾贬值 1%	6, 155. 96	6, 155. 96	5, 751. 17	5, 751. 17
人民币对越南盾升值 1%	-6, 155. 96	-6, 155. 96	-5, 751. 17	-5, 751. 17

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2024 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 5,899,250,170.79 元（上年末：4,503,492,367.54 元）。

③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他非流动金融资产、交易性金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十六、2 的披露。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信用期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告年末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 14.92%（上年末为 18.76%），本集团并未面临重大信用集中风险。本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5 和附注七、9 的披露。

（3） 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2024 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 851,842.94 万元（上年末：852,143.56 万元）。

于 2024 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币				
项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,395,753,441.32			3,395,753,441.32
交易性金融负债	10,956,839.92			10,956,839.92
应付票据	5,471,811,797.15			5,471,811,797.15
应付账款	10,689,874,030.95			10,689,874,030.95

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
其他应付款	1, 118, 955, 439. 2 9			1, 118, 955, 439. 2 9
一年内到期的非流动 负债	103, 835, 402. 91			103, 835, 402. 91
其他流动负债	38, 689, 362. 34			38, 689, 362. 34
长期借款		188, 635, 491. 5 7	79, 411, 111. 2 0	268, 046, 602. 77
应付债券		496, 787, 397. 7 4		496, 787, 397. 74
长期应付款		71, 258, 374. 79	333, 163, 283. 76	404, 421, 658. 55
租赁负债		135, 765, 145. 7 0	73, 625, 590. 3 2	209, 390, 736. 02
合计	20, 829, 876, 313. 88	892, 446, 409. 8 0	486, 199, 985. 28	22, 208, 522, 708. 96

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
商品衍生品合约	对现货价格波动风险进行套期,通过买入或卖出特定数量的期货合约,对现货合同所涉及的商品市场价格波动风险进行风险对冲	现货的市场价格波动的风险	被套期项目和套期工具之间存在经济关系,公司持有现货或者待执行合同与相关期货合约的商品高度关联或相同。	有效	通过开展套期保值业务,可以充分利用期货及衍生品市场的套期保值功能,规避由于大宗商品及外汇价格波动所带来的价格波动风险,降低其对公司正常经营相应套期活动对风险敞口的影响
外汇衍生品合约	采用汇率中性原则,以规避和相应风险管理策略和目标	公司使用外汇衍生品对预期付款进行锁汇,规避未来汇率波动的风险	采用套期方式对冲了因汇率变动引起的现金流量变动的风险,存在相关经济关系	有效	

其他说明:

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	与被套期项目	已确认的被套	套期有效性和	套期会计对公司的财务报
----	--------	--------	--------	-------------

	以及套期工具 相关账面价值	期项目账面价 值中所包含的 被套期项目累 计公允价值套 期调整	套期无效部分 来源	表相关影响
套期风险类型				
商品价格风险	不适用	不适用	被套期项目与 套期工具的相 关性	主 营 业 务 成 本： 13,788,258.69 投 资 收 益：13,788,258.69
套期类别				
现金流量套期- 金融衍生工具	不适用	不适用	被套期项目与 套期工具的相 关性	主 营 业 务 成 本： 13,788,258.69 投 资 收 益：13,788,258.69

其他说明：
☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
商品及外汇衍生品合约	公司按照商品现货持有量及预期交易、预期付汇总量，控制衍生品交易头寸，套期工具和被套期项目不好一一对应	将已交割部分确认为投资收益，将未交割部分公允价值与账面余额之间的差额计入公允价值变动损益

其他说明：
☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产 性质	已转移金融资产 金额	终止确认 情况	终止确认情况的判断 依据
背书、贴现	应收款项融资中 尚未到期的银行 承兑汇票	316,966,751.23	终止确认	由于银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收票据中尚未 到期的商业承兑 汇票	15,680,966.82	不终止	如该商业承兑汇票到期未能承兑，金融机构有权要求本集团付清未结算的余额。
背书、贴现	应收票据中尚未	272,122,223.54	不终止	如该银行承兑汇票到

	到期的银行承兑 汇票			期未能承兑，金融机构 和被背书人有权要求 本集团付清未结算的 余额。
保理	应收账款保理	348,542,187.54	不终止	
合计	/	953,312,129.13	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利 得或损失
应收款项融资中尚未 到期的银行承兑汇票	背书、贴现	316,966,751.23	-942,936.60
合计	/	316,966,751.23	-942,936.60

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、金融资产与金融负债的抵消

年末，在可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融资产的情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末			年初		
	已确认的金融 资产总额	已确认的金 融资产中抵 消的金额	资产负债表中 列示的金融资 产的净额	已确认的金融 资产总额	已确认的金 融资产中抵 消的金额	资产负债表中 列示的金融资 产的净额
应收账款	12,343,192,4 05.59	316,543,35 7.83	12,026,649,0 47.76	11,448,536,3 05.27	791,258,43 6.20	10,657,277,8 69.07
其他应 收款	150,245,885. 41		150,245,885. 41	156,353,039. 40	9,992,229. 62	146,360,809. 78

年末，在可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融负债的情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末			年初		
	已确认的金融 负债总额	已确认的金 融负债中抵 消的金额	资产负债表中 列示的金融负 债的净额	已确认的金融 负债总额	已确认的金 融负债中抵 消的金额	资产负债表中 列示的金融负 债的净额
应付	10,989,364,2 31.47	299,490,20 0.52	10,689,874,0 30.95	12,087,359,0 54.67	707,687,47 3.87	11,379,671,5 80.80

账 款						
其 他 应 付 款	1, 118, 959, 63 7. 91	4, 198. 62	1, 118, 955, 43 9. 29	1, 713, 878, 65 8. 28	2, 265, 802. 55	1, 711, 612, 85 5. 73

注：本集团的主营业务为煤炭、石油化工等大宗商品的供应链管理。本集团会阶段性与信用额度充足的联营企业及外部单位合作，联营企业及外部单位在资源、资金、通关、卸货场地、运输监管等方面为本集团提供支持，上述抵销是基于对联营企业及外部单位同类业务产生金融资产、金融负债。

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计 量				
（一）交易性金融资产	6, 380, 508. 48	36, 715, 569. 69		43, 096, 078. 17
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产	6, 380, 508. 48	36, 715, 569. 69		43, 096, 078. 17
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	6, 380, 508. 48	36, 715, 569. 69		43, 096, 078. 17
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资			3, 626, 683. 17	3, 626, 683. 17
（1）应收票据			3, 626, 683. 17	3, 626, 683. 17
（2）应收账款				
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投 资				
（五）其他非流动金融 资产			51, 731, 576. 15	51, 731, 576. 15
（六）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				

(七) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	6,380,508.48	36,715,569.69	55,358,259.32	98,454,337.49
(八) 交易性金融负债	9,150,236.71	1,806,603.21		10,956,839.92
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	9,150,236.71	1,806,603.21		10,956,839.92
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	9,150,236.71	1,806,603.21		10,956,839.92
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	9,150,236.71	1,806,603.21		10,956,839.92
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本集团对于持续第一层次公允价值计量，以指定的交易机构和结算机构公布的结算价作为公允价值计量基础。

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

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量之金融资产主要系远期外汇合约被分类为衍生金融工具，本集团采用的估值技术为现金流量折现模型，该模型使用的主要参数为远期汇率。

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

√适用 □不适用

本集团第三层次公允价值计量主要包括划分为其他非流动金融资产，应用第三方报价机构提供的报价或以前交易的实际交易价格，并在其基础上进行调整。

本集团持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本集团以其票面余额确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

本集团于报告期及上年度，公允价值各层级间无重大转移。

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

√适用 □不适用

本集团于报告期及上年度，未发生估值技术变更。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
郑州瑞茂通供应链有限公司	郑州	企业管理及贸易（煤炭除外）	383,000.00	51.02	51.02

本企业的母公司情况的说明

公司最终控制方为郑州瑞昌企业管理咨询有限公司，自然人万永兴先生持有郑州瑞昌企业管理咨询有限公司 70.00%股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是万永兴先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团重要的合营和联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
德盛瑞茂通（上海）供应链管理有限公司	联营企业
河北国控国际物流有限公司	联营企业
河南中平能源供应链管理有限公司	联营企业
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	联营企业
陕西陕煤供应链管理有限公司	联营企业
烟台牟瑞供应链管理有限公司	联营企业
郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	联营企业
山东丰瑞实业有限公司	联营企业
成都蓉欧瑞易实业有限公司	联营企业
河南物产集团有限公司	联营企业
河南铁瑞实业有限公司	联营企业
江苏港瑞供应链管理有限公司	联营企业
杭州德通物产有限公司	联营企业
南昌红茂供应链管理有限公司	联营企业
河南金瑞供应链管理有限公司	联营企业
山东环晟供应链管理有限公司	联营企业
河南农业数字科技有限公司	联营企业
河南农开供应链有限公司	联营企业

其他说明：

√适用 □不适用

- （1）本公司子公司的联营企业河北国控国际物流有限公司已于 2024 年 7 月 26 日决议解散；
- （2）本公司的联营企业河南金瑞供应链管理有限公司已于 2023 年 9 月向外转让；
- （3）本公司的联营企业河南农业数字科技有限公司已于 2024 年 4 月决议解散；
- （4）本公司子公司的联营企业河南农开供应链有限公司于 2024 年 12 月 20 日完成股权转让。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州长瑞企业管理咨询有限公司	集团兄弟公司
河南中瑞集团有限公司	集团兄弟公司

上海豫辉投资管理中心（有限合伙）	集团兄弟公司
郑州瑞荣达企业管理咨询有限公司	集团兄弟公司
郑州中瑞实业集团有限公司	其他
ZHONG RUI INDUSTRIAL GROUP LIMITED	集团兄弟公司
北京飒诺科技有限公司	其他
上海远宜国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海润宜石油化工有限公司	集团兄弟公司
大连中安泰石油化工有限公司	集团兄弟公司
宁波誉瀚实业有限公司	集团兄弟公司
上海景臻国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
河南中瑞控股有限公司	其他
郑州瑞客宝网络科技有限公司	其他
郑州翰瑞置业有限公司	其他
河南中泛置业有限公司	集团兄弟公司
河南军顺北瑞置业有限公司	其他
新疆弘睿瑞成股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
RAY INVESTMENT HOLDINGS LIMITED (BVI)	其他
SATUS HOLDINGS LIMITED (BVI)	集团兄弟公司
SPERA HOLDINGS LIMITED (BVI)	其他
BYSO RESOURCES PTE. LTD.	其他
MAXIS COMMODITIES PTE. LTD.	母公司的全资子公司
MOSA COMMODITIES PTE. LTD.	母公司的全资子公司
亚久（上海）国际贸易有限公司	其他
北京和嘉瑞兴投资有限公司	集团兄弟公司
北京中瑞瑞赢投资基金管理有限公司	集团兄弟公司
北京领先创融网络科技有限公司	集团兄弟公司
和昌地产集团有限公司	其他
北京怡昌投资有限公司	其他
北京和昌置业发展有限公司	其他
安徽华昌置业发展有限公司	其他
安徽瑞昌置业发展有限公司	其他
安徽运昌置业发展有限公司	其他
安徽兴和昌置业发展有限公司	其他
河南兴昌置业有限公司	其他
济南运昌置业有限公司	其他
广州市乐衡房地产有限公司	其他
南京运昌置业发展有限公司	其他
南京华昌置业发展有限公司	其他
南京兴昌置业发展有限公司	其他
江苏和昌置业发展有限公司	其他
扬州华昌置业发展有限公司	其他
河南怡丰置业发展有限公司	集团兄弟公司
河南瑞昌置业有限公司	其他
河南惠昌城乡建设发展有限公司	集团兄弟公司
河南运昌置业有限公司	集团兄弟公司
河南怡昌置业有限公司	其他
郑州世英美佳企业管理咨询有限公司	其他
河南平瑞置业有限公司	集团兄弟公司
杭州和昌鸿置业有限公司	其他

杭州和昌置业发展有限公司	其他
海宁和昌置业有限公司	其他
和昌物业服务集团有限公司	集团兄弟公司
郑州瑞兴物业管理有限公司	集团兄弟公司
苏州怡昌物业服务有限公司	集团兄弟公司
河南创和物业服务有限公司	集团兄弟公司
河南中天园林股份有限公司	集团兄弟公司
河南融世企业管理咨询有限公司	集团兄弟公司
天津和昌置业有限公司	集团兄弟公司
深圳怡昌管理咨询有限公司	其他
深圳昱晟企业管理有限公司	其他
深圳运昌管理咨询有限公司	其他
深圳深国投房地产开发有限公司	其他
常州莱蒙水榭花都房地产开发有限公司	其他
南京莱鹏置业有限公司	其他
杭州莱水房地产开发有限公司	其他
南昌莱蒙置业有限公司	其他
Eternia Grace Limited 永瑞有限责任公司	其他
Graceful Charm Limited 瑞长有限责任公司	其他
China Hechang Real Estate Inc. 中国和昌地产有限公司	其他
China Hechang Real Estate Limited 中国和昌置业有限公司	其他
China Hechang Real Estate (HK) Limited 和昌地产集团有限公司（香港）	其他
河南创和置业有限公司	其他
泰祥信息咨询（深圳）有限公司	其他
深圳莱蒙投资控股有限公司	其他
深圳市莱蒙鼎盛投资发展有限公司	其他
北京百泰昌管理咨询有限公司	其他
武汉恒耀和昌置业发展有限公司	其他
郑州润信嘉置业有限公司	集团兄弟公司
郑州皓景泓泽置业有限公司	集团兄弟公司
河南致昌企业管理有限公司	其他
苏州欣润房地产有限责任公司	其他
苏州国展商业广场开发有限公司	集团兄弟公司
青岛青昌投资开发有限公司	集团兄弟公司
深圳和昌商务产业运营有限公司	集团兄弟公司
河南和悦丰工程咨询有限公司	集团兄弟公司
苏州运昌置业发展有限公司	集团兄弟公司
济南惠昌置业有限公司	其他
济南旭昌置业有限公司	其他
郑州新正荣置业有限公司	其他
新余市奕晟投资管理中心（有限合伙）	其他
云简（北京）数据科技有限公司	其他
河南宁昌置业有限公司	其他
北京嘉旭咨询有限公司	集团兄弟公司
平顶山朝旭信息科技有限公司	集团兄弟公司
河南中瑞企业管理咨询中心	集团兄弟公司

北京每课信息科技有限公司	集团兄弟公司
郑州数链科技有限公司	集团兄弟公司
百物易链（上海）数字科技有限公司	集团兄弟公司
河南省铭臻供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
天津瑞茂通商业保理有限公司	母公司的全资子公司
广州瑞茂通互联网小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
河南怡丰商业运营管理有限公司	集团兄弟公司
浙江恒彧贸易有限公司	集团兄弟公司
上海谦同实业有限公司	集团兄弟公司
北京数联智汇数字科技有限公司	集团兄弟公司
新乡中天电源产业园开发有限公司	集团兄弟公司
东莞和昌置业发展有限公司	其他
苏州和昌兴龙置业发展有限公司	其他
河南豫棉联盛置业有限责任公司	其他
宁波保税区和嘉瑞思股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
河南奕睿欣企业管理咨询有限公司	其他
河南维乐企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
河南旭昌置业有限公司	其他
上海企正凌德企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
刘轶	其他
刘静	其他
景梦迪	其他
苗春燕	其他
李群立	其他
胡磊	其他
李富根	其他
周永勇	其他
章显明	其他
谢德明	其他
耿红梅	其他
王苗苗	其他
刘春燕	其他
张菊芳	其他
刘建辉	其他
邓小余	其他
孙小艳	其他
郑州和美居工程有限责任公司	集团兄弟公司
河南立昌物业服务有限公司	集团兄弟公司
郑州和质造工程有限责任公司	集团兄弟公司
天津锦华供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
浙江昌茂供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
浙江臻昌供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
江苏茂铭能源有限公司	母公司的全资子公司
山东铭昌供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
深圳市前轩华企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
南阳大奔信息服务合伙企业（普通合伙）	其他
郑州泰丰生态农业园	其他
浙江拓胜供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
上海泰耀凯实业有限公司	集团兄弟公司

河南通惠实业有限公司	其他
河南中豫发展集团有限公司	其他
李金霞	其他
闫亚争	其他
袁芳	其他
刘雅坤	其他
天津茂华供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
华海财产保险股份有限公司	其他
河南粮投农业供应链有限公司	其他
华能瑞茂通（南阳）新能源有限公司	其他
内蒙古国疆贸易有限公司	其他
郑州成瑞供应链管理有限公司	其他
河南物产集团供应链管理有限公司	其他
内蒙古陕煤供应链管理有限公司	其他
新疆陕煤供应链管理有限公司	其他
海南陕煤供应链管理有限公司	其他
Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.	其他
西安华秦供应链管理有限公司	其他
华秦能源（浙江）有限公司	其他
郑州德瑞供应链管理有限公司	其他
郑州新发展供应链管理有限公司	其他
河北正懋集团有限公司	其他
平煤神马(海南)国际贸易有限公司	其他

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
德盛瑞茂通（上海）供应链管理有限公司	采购商品	-9,539.47			31,906,015.48
河北国控国际物流有限公司	采购商品				749,655.05
河南中平能源供应链管理有限公司	采购商品	691,308,848.60			1,507,207,134.24
山西晋煤集团晋瑞能源有限	采购商品				346,340,457.58

责任公司					
陕西陕煤供应链管理有限公司	采购商品	69,531,942.82			82,591,019.79
烟台牟瑞供应链管理有限公司	采购商品				12,306,195.80
郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	采购商品				69,705,986.19
山东丰瑞实业有限公司	采购商品	141,097,030.07			477,051,346.82
成都蓉欧瑞易实业有限公司	采购商品				280,304,086.96
河南物产集团有限公司	采购商品	-173,432.51			1,583,194,880.19
河南铁瑞实业有限公司	采购商品				152,230,428.04
Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.	采购商品				86,856,226.35
河南物产集团供应链管理有限公司	采购商品				45,383,814.29
海南陕煤供应链管理有限公司	采购商品				2,737,819.45
江苏港瑞供应链管理有限公司	采购商品				44,017,969.33
新疆陕煤供应链管理有限公司	采购商品				16,450,479.12
西安华泰供应链管理有限公司	采购商品				11,808,781.41
华泰能源（浙江）有限公司	采购商品				7,965,153.89
和昌物业服务集团有限公司	接受物业服务	1,728,932.78			25,431.84
河北正懋集团有限公司	采购商品	254,915,246.08			
郑州德瑞供应链管理有限公司	采购商品				14,522,303.92
平煤神马(海南)国际贸易有限公司	采购商品	9,881,340.47			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德盛瑞茂通（上海）供应链管理有限公司	销售商品		2,279,692.58
杭州德通物产有限公司	销售商品		274,698.46
河南中平能源供应链管理有限公司	销售商品	17,618,800.84	390,361,985.45
江苏港瑞供应链管理有限公司	销售商品		39,153,465.03
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	销售商品	12,961.84	147,884,381.65
陕西陕煤供应链管理有限公司	销售商品	68,946,357.98	180,803,046.45
郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	销售商品		712,107.93
山东丰瑞实业有限公司	销售商品	14,494,993.65	-0.15
成都蓉欧瑞易实业有限公司	销售商品		76,148.24
南昌红茂供应链管理有限公司	销售商品		6,186,796.07
河南物产集团有限公司	销售商品	1,634,165.40	155,860,857.81
郑州新发展供应链管理有限公司	销售商品	-693,614.73	47,933,056.36
Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.	销售商品		167,266,504.43
河南物产集团供应链管理有限公司	销售商品		152,976,004.40
河北正懋集团有限公司	销售商品		10,380,015.52
河北正懋集团有限公司	提供服务	9,397,943.52	10,789,907.04
河南金瑞供应链管理有限公司	提供服务		5,649,588.14
江苏港瑞供应链管理有限公司	提供服务		4,052,493.75
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	提供服务	6,446,514.89	7,660,129.46
陕西陕煤供应链管理有限公司	提供服务	88,170,064.11	182,152,597.77
Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.	提供服务	-44,283.16	2,811,344.53
郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司	提供服务		2,122,641.51
河南中平能源供应链管理有限公司	提供服务	19,344,907.09	
郑州德瑞供应链管理有限公司	销售商品		134,653.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租赁 收入
德盛瑞茂通（上海）供应链管理有限公司	房屋租赁		55,045.87

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
郑州皓景泓泽置业有限公司	房屋租赁							1,092,819.32	93,444.63		17,239,958.17
深圳和昌商务产业运营有限公司河南分公司	车位租赁	1,984.16									

关联租赁情况说明
√适用 □不适用

本集团与其他关联方郑州皓景泓泽置业有限公司签订的租赁合同项下，截至 2024 年 12 月 31 日，应付未付租赁付款额为人民币 3,512,917.44 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东环晟供应链管理有限公司	220,000,000.00	2024/3/7	2025/5/13	否
中国平煤神马控股集团有限公司	159,350,000.00	2024/3/7	2026/3/6	否
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	50,000,000.00	2024/3/7	2025/3/7	是
山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	100,000,000.00	2024/8/28	2025/8/27	否
陕西陕煤供应链管理有限公司	245,000,000.00	2024/6/28	2025/6/27	否
陕西陕煤供应链管理有限公司	245,000,000.00	2024/6/21	2025/6/20	否
陕西陕煤供应链管理有限公司	490,000,000.00	2024/9/27	2026/9/27	否
河南省农业综合开发有限公司	441,000,000.00	2024/9/26	2024/12/20	是
烟台牟瑞供应链管理有限公司	120,000,000.00	2024/10/28	2025/10/27	否
陕西陕煤供应链管理有限公司	245,000,000.00	2024/11/15	2025/11/14	否
烟台牟瑞供应链管理有限公司	50,000,000.00	2024/12/27	2025/12/26	否
杭州德通物产有限公司	9,800,000.00	2024/12/6	2027/12/6	否
杭州德通物产有限公司	245,000,000.00	2025/1/1	2026/1/10	否

A、本公司的联营企业河南中平能源供应链管理有限公司向中国进出口银行河南省分行、中国光大银行股份有限公司天韵街支行等金融机构申请授信，截至2024年2月29日，河南中平能源供应链管理有限公司的股东中国平煤神马控股集团有限公司为河南中平能源供应链管理有限公司融资项目提供全额担保的金额为109,000万元人民币，已超权益份额比例担保30,970万元人民币。2023年及2024年本公司旗下全资子公司深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司分别以持有河南中平能源供应链管理有限公司的15,035万元和15,935万元权益份额，为中国平煤神马控股集团有限公司超过权益份额担保的30,970万元人民币的担保额度范围内提供反担保。

B、本公司的原联营企业河南农开供应链有限公司向中国农业发展银行郑州市郊区支行申请授信，授信额度敞口最高限额为人民币90,000万元整。河南农开供应链有限公司间接控股股东河南省农业综合开发有限公司为河南农开供应链有限公司在中国农业发展银行郑州市郊区支行的授信提供担保，在不超过人民币90,000万元整的授信额度敞口最高限额以内为河南农开供应链有限公司的债务承担连带保证责任。公司旗下全资子公司郑州嘉瑞供应链管理有限公司作为河南农开供应链有限公司持股49%的股东，在不超过44,100万元的额度内为河南省农业综合开发有限公司提供连带责任反担保。2024年，郑州嘉瑞供应链管理有限公司将其持有的河南农开供应链有限公司49%股权转让给河南农投金控股份有限公司，并于2024年12月20日完成相关工商变更登记，至此，上述反担保协议解除。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴	370,000,000.00	2024/2/6	2025/1/29	否
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、郑州瑞茂通供应链有限公司	200,000,000.00	2024/6/26	2025/1/10	否
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、郑州瑞茂通供应链有限公司	200,000,000.00	2024/4/19	2025/1/10	否
郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴	400,000,000.00	2024/1/29	2025/1/28	否
郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴	100,000,000.00	2024/1/29	2025/1/28	否
和昌地产集团有限公司、万永兴	130,000,000.00	2024/4/23	2025/4/22	否
和昌地产集团有限公司、万永兴	130,000,000.00	2024/3/26	2025/3/25	否
万永兴	150,000,000.00	2024/1/30	2025/1/30	否
万永兴	230,000,000.00	2024/9/14	2025/9/14	否
万永兴	45,000,000.00	2024/9/14	2025/9/14	否
万永兴	289,000,000.00	2024/12/5	2025/11/19	否
和昌地产集团有限公司、万永兴、郑州瑞茂通供应链有限公司、上海豫辉投资管理中心（有限合伙）	350,000,000.00	2024/6/5	2025/6/4	否
和昌地产集团有限公司、万永兴、郑州瑞茂通供应链有限公司、上海豫辉投资管理中心（有限合伙）	300,000,000.00	2024/4/17	2025/4/16	否
和昌地产集团有限公司、万永兴、郑州瑞茂通供应链有限公司	250,000,000.00	2024/4/17	2025/4/16	否
万永兴	60,000,000.00	2024/11/22	2027/12/22	否
万永兴	90,000,000.00	2024/11/14	2027/12/13	否
万永兴、河南兴昌置业有限公司、郑州中瑞实业集团有限公司	100,000,000.00	2024/11/11	2025/11/11	否
郑州瑞茂通供应链有限公司、河南兴昌置业有限公司、郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、苗春燕	100,000,000.00	2024/12/3	2025/12/3	否
万永兴	250,000,000.00	2024/1/25	2025/1/23	否
万永兴	20,000,000.00	2023/12/4	2024/12/3	是
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、苗春燕、河南惠昌城乡建设发展有限公司、和昌地产集团有限公司	297,000,000.00	2024/8/2	2025/8/1	否
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、苗春燕、郑州瑞茂通供应链有限公司	99,000,000.00	2024/1/22	2024/12/22	是
万永兴	250,000,000.00	2024/7/25	2025/7/25	否
郑州中瑞实业集团有限公司、郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、苗春燕	450,000,000.00	2024/2/21	2031/2/21	否
万永兴	90,000,000.00	2024/6/12	2025/6/12	否
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、烟台牟瑞供应链管理有限公司	60,000,000.00	2024/8/26	2025/8/26	否
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、苗春燕、郑州瑞茂通供应链有限公司	75,000,000.00	2024/7/5	2025/7/4	否
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴、苗春燕、郑州瑞茂通供应链有限公司	75,000,000.00	2024/7/10	2025/7/10	否
郑州瑞茂通供应链有限公司、郑州中瑞实业	100,000,000.00	2023/8/15	2024/2/8	是

集团有限公司、万永兴、河南平瑞置业有限公司				
郑州中瑞实业集团有限公司、万永兴	100,000,000.00	2024/3/18	2025/3/17	否
郑州瑞茂通供应链有限公司	130,000,000.00	2024/8/20	2025/8/20	否
郑州瑞茂通供应链有限公司	60,000,000.00	2024/11/18	2025/11/17	否
郑州瑞茂通供应链有限公司	200,000,000.00	2023/11/20	2024/11/20	是
郑州瑞茂通供应链有限公司	190,000,000.00	2024/11/28	2027/12/31	否
郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、上海豫辉投资管理中心（有限合伙）	132,000,000.00	2023/10/16	2024/10/16	是
万永兴、苗春燕	30,000,000.00	2024/7/30	2025/7/14	否
万永兴	30,000,000.00	2024/3/21	2026/3/31	否
郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴	71,500,000.00	2023/3/15	2024/3/15	是
万永兴	40,000,000.00	2024/3/19	2025/3/19	否
万永兴	65,000,000.00	2023/11/13	2024/11/13	是
郑州瑞茂通供应链有限公司、苏州国展商业广场开发有限公司	20,000,000.00	2023/4/23	2026/4/22	否
万永兴	30,000,000.00	2024/10/17	2025/10/16	否
郑州瑞茂通供应链有限公司	200,000,000.00	2023/8/1	2025/7/31	否
郑州中瑞实业集团有限公司	220,000,000.00	2022/1/14	2025/3/23	否
郑州中瑞实业集团有限公司、郑州瑞茂通供应链有限公司	200,000,000.00	2024/9/3	2025/7/1	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
郑州瑞茂通供应链有限公司	17,000,000.00	2024/1/4	2024/1/8	
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,000,000.00	2024/1/4	2024/1/15	
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,000,000.00	2024/1/11	2024/1/15	
郑州瑞茂通供应链有限公司	27,000,000.00	2024/1/11	2024/1/16	
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,000,000.00	2024/1/11	2024/1/17	
郑州瑞茂通供应链有限公司	26,000,000.00	2024/1/12	2024/1/17	
郑州瑞茂通供应链有限公司	44,000,000.00	2024/1/12	2024/1/25	
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/1/23	2024/1/25	
郑州瑞茂通供应链有限公司	61,000,000.00	2024/1/23	2024/1/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	12,000,000.00	2024/1/23	2024/2/8	
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/1/23	2024/2/18	
郑州瑞茂通供应链有限公司	37,000,000.00	2024/1/23	2024/2/21	
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/2/7	2024/2/21	
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/2/8	2024/2/21	
郑州瑞茂通供应链有限公司	40,000,000.00	2024/2/8	2024/2/23	
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,000,000.00	2024/2/8	2024/2/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,000,000.00	2024/2/8	2024/3/1	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/2/27	2024/3/1	

郑州瑞茂通供应链有限公司	21,000,000.00	2024/2/29	2024/3/1
郑州瑞茂通供应链有限公司	19,000,000.00	2024/2/29	2024/3/7
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/3/5	2024/3/7
郑州瑞茂通供应链有限公司	24,000,000.00	2024/3/5	2024/3/8
郑州瑞茂通供应链有限公司	80,000,000.00	2024/3/6	2024/3/8
郑州瑞茂通供应链有限公司	32,000,000.00	2024/3/7	2024/3/12
郑州瑞茂通供应链有限公司	18,000,000.00	2024/3/7	2024/3/13
郑州瑞茂通供应链有限公司	18,000,000.00	2024/3/11	2024/3/13
郑州瑞茂通供应链有限公司	12,000,000.00	2024/3/11	2024/3/14
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/3/11	2024/3/20
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/3/11	2024/3/21
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/3/13	2024/3/21
郑州瑞茂通供应链有限公司	26,000,000.00	2024/3/13	2024/3/22
郑州瑞茂通供应链有限公司	18,000,000.00	2024/3/13	2024/3/25
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/3/19	2024/3/25
郑州瑞茂通供应链有限公司	11,500,000.00	2024/3/19	2024/3/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,000,000.00	2024/3/19	2024/3/28
郑州瑞茂通供应链有限公司	18,500,000.00	2024/3/19	2024/3/29
郑州瑞茂通供应链有限公司	14,000,000.00	2024/3/27	2024/3/29
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,500,000.00	2024/3/29	2024/3/29
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,500,000.00	2024/3/29	2024/4/1
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,500,000.00	2024/4/1	2024/4/1
郑州瑞茂通供应链有限公司	35,000,000.00	2024/4/1	2024/4/2
郑州瑞茂通供应链有限公司	49,500,000.00	2024/4/1	2024/4/9
郑州瑞茂通供应链有限公司	80,500,000.00	2024/4/3	2024/4/9
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,500,000.00	2024/4/3	2024/4/10
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,500,000.00	2024/4/8	2024/4/10
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,500,000.00	2024/4/8	2024/4/15
郑州瑞茂通供应链有限公司	32,500,000.00	2024/4/10	2024/4/15
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,500,000.00	2024/4/10	2024/4/17
郑州瑞茂通供应链有限公司	26,500,000.00	2024/4/11	2024/4/17
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,500,000.00	2024/4/11	2024/4/18
郑州瑞茂通供应链有限公司	39,500,000.00	2024/4/12	2024/4/18
郑州瑞茂通供应链有限公司	500,000.00	2024/4/12	2024/4/24
郑州瑞茂通供应链有限公司	29,500,000.00	2024/4/16	2024/4/24
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,500,000.00	2024/4/16	2024/4/25
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,500,000.00	2024/4/17	2024/4/25
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,500,000.00	2024/4/17	2024/4/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	99,500,000.00	2024/4/19	2024/4/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	28,000,000.00	2024/4/19	2024/4/29
郑州瑞茂通供应链有限公司	69,000,000.00	2024/4/19	2024/5/6
郑州瑞茂通供应链有限公司	35,500,000.00	2024/4/22	2024/5/6
郑州瑞茂通供应链有限公司	45,000,000.00	2024/4/22	2024/5/8
郑州瑞茂通供应链有限公司	14,500,000.00	2024/4/22	2024/5/9
郑州瑞茂通供应链有限公司	29,500,000.00	2024/4/23	2024/5/9
郑州瑞茂通供应链有限公司	65,500,000.00	2024/4/23	2024/5/10
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,500,000.00	2024/4/24	2024/5/10
郑州瑞茂通供应链有限公司	17,000,000.00	2024/4/24	2024/5/11
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/4/24	2024/5/13

郑州瑞茂通供应链有限公司	3,500,000.00	2024/4/24	2024/5/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,500,000.00	2024/4/25	2024/5/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	23,500,000.00	2024/4/30	2024/5/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	5,000,000.00	2024/5/6	2024/5/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	500,000.00	2024/5/7	2024/5/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/5/7	2024/5/17	
郑州瑞茂通供应链有限公司	39,500,000.00	2024/5/7	2024/5/21	
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,300,000.00	2024/5/13	2024/5/21	
郑州瑞茂通供应链有限公司	18,700,000.00	2024/5/13	2024/5/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/5/15	2024/5/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	52,000,000.00	2024/5/21	2024/5/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	13,300,000.00	2024/5/22	2024/5/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	50,000,000.00	2024/5/22	2024/5/27	
郑州瑞茂通供应链有限公司	700,000.00	2024/5/22	2024/6/3	
郑州瑞茂通供应链有限公司	29,300,000.00	2024/5/29	2024/6/3	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,700,000.00	2024/5/29	2024/6/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	19,300,000.00	2024/6/7	2024/6/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,700,000.00	2024/6/7	2024/6/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,000,000.00	2024/6/12	2024/6/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,300,000.00	2024/6/13	2024/6/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/6/13	2024/6/18	
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,700,000.00	2024/6/13	2024/6/19	
郑州瑞茂通供应链有限公司	16,300,000.00	2024/6/19	2024/6/19	
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,700,000.00	2024/6/19	2024/6/20	
郑州瑞茂通供应链有限公司	16,300,000.00	2024/6/20	2024/6/20	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/6/20	2024/6/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,700,000.00	2024/6/20	2024/6/26	
郑州瑞茂通供应链有限公司	40,000,000.00	2024/6/21	2024/6/26	
郑州瑞茂通供应链有限公司	4,100,000.00	2024/6/24	2024/6/26	
郑州瑞茂通供应链有限公司	22,200,000.00	2024/6/26	2024/6/26	
郑州瑞茂通供应链有限公司	57,800,000.00	2024/6/26	2024/6/28	
郑州瑞茂通供应链有限公司	27,000,000.00	2024/6/28	2024/7/1	
郑州瑞茂通供应链有限公司	7,000,000.00	2024/7/1	2024/7/3	
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,000,000.00	2024/7/2	2024/7/3	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/7/2	2024/7/4	
郑州瑞茂通供应链有限公司	57,000,000.00	2024/7/2	2024/7/9	
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,000,000.00	2024/7/3	2024/7/9	
郑州瑞茂通供应链有限公司	12,000,000.00	2024/7/3	2024/7/16	
郑州瑞茂通供应链有限公司	4,000,000.00	2024/7/5	2024/7/16	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/7/5	2024/7/17	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/7/5	2024/7/19	
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/7/5	2024/7/23	
郑州瑞茂通供应链有限公司	60,000,000.00	2024/7/8	2024/7/23	
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/7/8	2024/7/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,000,000.00	2024/7/25	2024/7/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	57,000,000.00	2024/7/25	2024/7/30	
郑州瑞茂通供应链有限公司	18,000,000.00	2024/7/29	2024/7/30	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/7/29	2024/8/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/7/29	2024/8/16	

郑州瑞茂通供应链有限公司	39,900,000.00	2024/7/29	2024/8/19	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,100,000.00	2024/7/29	2024/8/28	
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/8/30	2024/8/30	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/8/30	2024/9/2	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/8/30	2024/9/5	
郑州瑞茂通供应链有限公司	17,000,000.00	2024/9/3	2024/9/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/9/13	2024/9/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/9/13	2024/9/20	
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/9/13	2024/9/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	25,000,000.00	2024/9/20	2024/9/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/9/23	2024/9/24	
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/9/23	2024/9/25	
郑州瑞茂通供应链有限公司	14,000,000.00	2024/9/23	2024/9/26	
郑州瑞茂通供应链有限公司	5,000,000.00	2024/9/23	2024/9/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,500,000.00	2024/9/30	2024/10/9	
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/10/8	2024/10/9	
郑州瑞茂通供应链有限公司	39,500,000.00	2024/10/9	2024/10/9	
郑州瑞茂通供应链有限公司	23,000,000.00	2024/10/9	2024/10/14	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,500,000.00	2024/10/9	2024/10/21	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/10/9	2024/10/22	
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/10/9	2024/10/23	
郑州瑞茂通供应链有限公司	7,000,000.00	2024/10/17	2024/10/23	
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,000,000.00	2024/10/17	2024/10/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	25,000,000.00	2024/10/18	2024/10/30	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/10/21	2024/10/30	
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,000,000.00	2024/10/22	2024/10/30	
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/10/22	2024/11/12	
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,000,000.00	2024/11/4	2024/11/12	
郑州瑞茂通供应链有限公司	17,000,000.00	2024/11/4	2024/11/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,000,000.00	2024/11/6	2024/11/13	
郑州瑞茂通供应链有限公司	11,000,000.00	2024/11/6	2024/11/15	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/11/6	2024/11/20	
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,000,000.00	2024/11/11	2024/11/20	
郑州瑞茂通供应链有限公司	5,000,000.00	2024/11/11	2024/11/25	
郑州瑞茂通供应链有限公司	150,000,000.00	2024/11/22	2024/11/25	
郑州瑞茂通供应链有限公司	55,000,000.00	2024/11/26	2024/11/27	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/11/26	2024/11/28	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/11/28	2024/11/29	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/11/29	2024/12/2	
郑州瑞茂通供应链有限公司	10,000,000.00	2024/11/29	2024/12/3	
郑州瑞茂通供应链有限公司	58,000,000.00	2024/12/2	2024/12/3	
郑州瑞茂通供应链有限公司	9,000,000.00	2024/12/2	2024/12/5	
郑州瑞茂通供应链有限公司	15,000,000.00	2024/12/3	2024/12/5	
郑州瑞茂通供应链有限公司	71,000,000.00	2024/12/4	2024/12/5	
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/12/4	2024/12/10	
郑州瑞茂通供应链有限公司	5,000,000.00	2024/12/5	2024/12/10	
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/12/5	2024/12/12	
郑州瑞茂通供应链有限公司	70,000,000.00	2024/12/5	2024/12/16	
郑州瑞茂通供应链有限公司	60,000,000.00	2024/12/5	2024/12/17	

郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/12/6	2024/12/17
郑州瑞茂通供应链有限公司	134,000,000.00	2024/12/6	2024/12/18
郑州瑞茂通供应链有限公司	6,000,000.00	2024/12/9	2024/12/18
郑州瑞茂通供应链有限公司	36,000,000.00	2024/12/9	2024/12/19
郑州瑞茂通供应链有限公司	1,000,000.00	2024/12/9	2024/12/20
郑州瑞茂通供应链有限公司	61,000,000.00	2024/12/9	2024/12/24
郑州瑞茂通供应链有限公司	5,000,000.00	2024/12/9	2024/12/25
郑州瑞茂通供应链有限公司	55,000,000.00	2024/12/9	2024/12/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	8,000,000.00	2024/12/10	2024/12/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/12/12	2024/12/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	20,000,000.00	2024/12/20	2024/12/26
郑州瑞茂通供应链有限公司	30,000,000.00	2024/12/20	2024/12/30
郑州瑞茂通供应链有限公司	37,000,000.00	2024/12/20	2025/1/2
郑州瑞茂通供应链有限公司	3,000,000.00	2024/12/23	2025/1/2
郑州瑞茂通供应链有限公司	5,000,000.00	2024/12/23	2025/1/6
郑州瑞茂通供应链有限公司	17,000,000.00	2024/12/23	2025/1/8
郑州瑞茂通供应链有限公司	28,000,000.00	2024/12/31	2025/1/8
郑州瑞茂通供应链有限公司	2,000,000.00	2024/12/31	2025/1/13
郑州瑞茂通供应链有限公司	25,000,000.00	2024/12/31	2025/1/15
山东环晟供应链管理有限公司	70,610,000.00	2023/3/16	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	390,000.00	2023/3/17	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	31,320,000.00	2023/3/24	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	27,440,000.00	2023/4/12	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	7,840,000.00	2023/4/13	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	35,280,000.00	2023/4/21	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	10,290,000.00	2023/4/24	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	14,700,000.00	2023/4/25	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	12,250,000.00	2023/4/27	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	24,010,000.00	2023/4/28	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	14,700,000.00	2023/5/5	2025/11/30
山东环晟供应链管理有限公司	8,580,000.00	2023/6/20	2025/11/30
河北国控国际物流有限公司	19,600,000.00	2023/4/6	2024/7/26
河北国控国际物流有限公司	112,700,000.00	2023/4/10	2024/7/26
河北国控国际物流有限公司	15,190,000.00	2023/4/11	2024/7/26
河北国控国际物流有限公司	26,950,000.00	2023/5/10	2024/7/26
河北国控国际物流有限公司	8,820,000.00	2023/7/20	2024/7/26
河北国控国际物流有限公司	12,730,000.00	2023/11/14	2024/7/26
河北国控国际物流有限公司	13,550,000.00	2024/3/22	2024/7/26
郑州中瑞实业集团有限公司	120,000,000.00	2023/12/4	2024/6/14
成都蓉欧瑞易实业有限公司	32,095,000.00	2024/7/8	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	30,625,000.00	2024/7/12	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	30,625,000.00	2024/7/19	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	30,625,000.00	2024/7/31	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	18,375,000.00	2024/8/2	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	9,584,400.00	2024/8/12	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	27,165,600.00	2024/8/16	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	33,075,000.00	2024/8/30	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	14,700,000.00	2024/9/6	2025/7/2
成都蓉欧瑞易实业有限公司	14,700,000.00	2024/9/14	2025/7/2

成都蓉欧瑞易实业有限公司	9,800,000.00	2024/11/11	2025/7/2	
成都蓉欧瑞易实业有限公司	9,800,000.00	2024/11/15	2025/7/2	
成都蓉欧瑞易实业有限公司	9,800,000.00	2024/11/22	2025/7/2	

①公司向母公司郑州瑞茂通供应链有限公司拆入资金使用费率为 3.45%，可分期偿还，2024 年度应支付郑州瑞茂通供应链有限公司资金使用费 3,187,359.23 元。

②公司向山东环晟供应链管理有限公司拆入资金使用费率为 0.30%，可分期偿还，2024 年度应支付山东环晟供应链管理有限公司资金使用费 785,100.50 元。

③公司向河北国控国际物流有限公司拆入资金使用费率为 3.65%，可分期偿还，2024 年度应支付河北国控国际物流有限公司资金使用费 3,753,941.86 元。

④公司向郑州中瑞实业集团有限公司拆入资金使用费率为 3.95%，可分期偿还，2024 年度应支付郑州中瑞实业集团有限公司资金使用费 2,185,666.67 元。

⑤公司向成都蓉欧瑞易实业有限公司拆入资金使用费率为 0%。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州瑞茂通供应链有限公司	股权收购		6,850 万元人民币
郑州瑞茂通供应链有限公司	股权转让		320 万美元

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	795.40	1,700.54

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州德通物产有限公司	61,433,808.31	24,573.52	64,656,467.70	19,396.94

	河北正懋集团有限公司	9,485,962.23	3,794.38		
	江苏港瑞供应链管理有限公司	51,282,004.41	20,512.80		
	南昌红茂供应链管理有限公司	166,956,587.27	66,782.63	32,940,694.44	9,882.20
	陕西陕煤供应链管理有限公司	172,632,297.62	6,556,393.73	117,116,315.50	35,134.90
	烟台牟瑞供应链管理有限公司	2,923,739.92	1,169.50	22,188,326.44	6,656.50
	Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.			56,262,724.45	16,878.82
	郑州成瑞供应链管理有限公司			327,843,271.91	98,352.98
	郑州航空港区兴瑞实业集团有限公司			90,181,703.07	27,054.51
	郑州新发展供应链管理有限公司			89,630,851.23	26,889.25
	合计	464,714,399.76	6,673,226.56	800,820,354.74	240,246.10
预付款项					
	陕西陕煤供应链管理有限公司	753,783.60			
	合计	753,783.60			
其他应收款					
	Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.	1,277,681.17	76,085.37		
	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司	200,000.00	20,000.00		
	河南物产集团有限公司	600,000.00	60,000.00	600,000.00	6,000.00
	河南物产集团供应链管理有限公司	2,365,000.00	236,500.00		
	成都蓉欧瑞易			200,000.00	2,000.00

	实业有限公司				
	南昌红茂供应链管理有限公司			300,000.00	3,000.00
	合计	4,442,681.17	392,585.37	1,100,000.00	11,000.00
应收股利					
	江苏港瑞供应链管理有限公司	20,986,406.28			
	杭州德通物产有限公司	2,973,718.15			
	河南物产集团有限公司	158,108,921.01			
	陕西陕煤供应链管理有限公司	201,943,800.20			
	河南中平能源供应链管理有限公司	9,749,780.68			
	合计	393,762,626.32			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	成都蓉欧瑞易实业有限公司	309,537,661.20	449,519,142.26
	德盛瑞茂通（上海）供应链管理有限公司	714,930.53	2,804,830.85
	河南铁瑞实业有限公司	229,049,607.54	
	河南物产集团供应链管理有限公司	47,598,667.38	40,256,039.38
	河南物产集团物流有限公司	78,486,683.37	
	河南物产集团有限公司	1,635,800,549.30	3,138,837,894.56
	河南中平能源供应链管理有限公司	1,079,152,111.75	545,618,955.09
	江苏港瑞供应链管理有限公司		24,530,235.55
	山东丰瑞实业有限公司	1,000,191,711.24	452,821,110.60
	平煤神马（海南）国际贸易有限公司	506,049,719.80	
	河南凤瑞物产有限公司		127,062,280.00

	山西晋煤集团晋瑞能源有限责任公司		276,780,121.02
	新疆陕煤供应链管理有限公司		2,563,987.29
	合计	4,886,581,642.11	5,060,794,596.60
合同负债			
	Hua Qin International Trading (Singapore) Pte. Ltd.	212,945,987.78	
	河南物产集团有限公司	1,610,073.86	1,610,073.86
	河北正懋集团有限公司		12,299,999.98
	合计	214,556,061.64	13,910,073.84
其他应付款			
	山东环晟供应链管理有限公司	258,762,371.74	257,977,271.24
	成都蓉欧瑞易实业有限公司	270,970,000.00	26,393.55
	郑州瑞茂通供应链有限公司	120,187,359.23	
	郑州中瑞实业集团有限公司		120,355,500.00
	河南农业数字科技有限公司		14,722,500.00
	河北国控国际物流有限公司		200,808,618.47
	郑州皓景泓泽置业有限公司		195,162.08
	合计	649,919,730.97	594,085,445.34

(3). 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债			
	郑州皓景泓泽置业有限公司	4,850,731.03	1,249,125.67
	合计	4,850,731.03	1,249,125.67
租赁负债			
	郑州皓景泓泽置业有限公司	13,575,491.09	15,889,115.05
	合计	13,575,491.09	15,889,115.05

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

主体类别	承诺方	承诺事项	承诺作出时间	承诺完成的期限	承诺的履行情况
控股股东、	郑州瑞茂通供	避免与上市公	2011年12月	在作为瑞茂通供应链	截至2024年12月31日，郑州

实际控制人、关联方	应链有限公司、万永兴、刘轶	司同业竞争的承诺	21日	管理股份有限公司控股股东、实际控制人、关联方期间持续有效	瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶正严格履行承诺事项，未发生违背承诺的情况
控股股东、实际控制人、关联方	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	规范与上市公司关联交易的承诺	2011年12月21日	在作为瑞茂通供应链管理股份有限公司控股股东、实际控制人、关联方期间持续有效	截至2024年12月31日，郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶正严格履行承诺事项，未发生违背承诺的情况
控股股东、实际控制人、关联方	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	关于保障上市公司独立性的承诺	2011年12月21日	在作为瑞茂通供应链管理股份有限公司控股股东、实际控制人、关联方期间持续有效	截至2024年12月31日，郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶正严格履行承诺事项，未发生违背承诺的情况

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心经营骨干							31,200,000.00	191,880,000.00
合计							31,200,000.00	191,880,000.00

根据 2023 年 6 月 5 日本公司召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过的《瑞茂通供应链管理股份有限公司 2023 年度股票期权激励计划（草案）》（以下简称《激励计划》）及 2023 年 6 月 7 日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过的《关于向公司 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，本公司向 143 名激励对象授予股票期权 6,690 万份，本激励计划授予的股票期权行权价格为 6.28 元/股。在可行权日，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 24 个月内分二期行权。公司在授权日根据 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授予日的公允价值。经测算公司授予的 6,690 万股的股票期权的公允价值为 7,065.14 万元。该股权激励计划第二个行权期未达到行权指标，相应第二个行权期的 31,200,000.00 股失效。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	行权价格、期权期限、基础股份的现行价格、无风险利率、股价预计波动率
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、年度公司业绩进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,529,508.33

其他说明：

2023 年度股票期权激励计划第二个行权期未达到行权指标，本期公司就该股票期权第二个行权期确认费用 10,530,854.28 元进行全部冲回。

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心经营骨干	-10,530,854.28	
合计	-10,530,854.28	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司子公司 CENTURY COMMODITIES SOLUTION (HK) LIMITED (以下简称“CCSHK”) 与 Coal Orbis

Trading GmbH（以下简称“Orbis”）因2022年3月1日确认的煤炭交易产生纠纷，CCSHK因Orbis未能交付合同约定数量而向Orbis提出索赔11,558,250.00美元。Orbis提出反诉，向CCSHK索赔425,000.00美元，目前案件已经审理完毕等待仲裁员出具裁决中。

（2） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为关联方担保事项详见本附注十四、5（4）

（3） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注十、在其他主体中权益”部分。

（4） 其他或有负债及其财务影响

本集团在合并财务报表层面对分属于各子公司基于供应链业务产生的对同一客商的金融资产、金融负债，在满足《企业会计准则第37号——金融工具列报》第二十八条规定下，以相互抵销后的净额列示。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

于2025年4月28日，本公司第九届董事会召开第四次会议，批准2024年度利润分配预案，拟向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税）。截至2024年12月31日，公司总股本1,086,627,464股，扣除回购专用账户中的8,579,400股后的余额1,078,048,064股为基数，以此计算合计拟派发现金红利26,951,201.60元（含税），截至目前，公司2024年半年度已派发现金红利16,170,720.96元，2024年第三季度已派发现金红利10,780,480.64元，2024年度拟再次派发现金红利26,951,201.60元，共计53,902,403.20元（含税），占公司2024年度归属于母公司股东净利润的比例约为80.94%。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1).追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

(2).未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换**(1).非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

(2).其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息**(1).报告分部的确定依据与会计政策**

☒适用 ☐不适用

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、煤炭供应链分部：主要业务为销售全球采购的煤炭。

B、非煤大宗分部：主要业务为销售全球采购的非煤炭大宗商品。

C、产业互联网平台服务：主要业务为基于易煤网向产业客户提供资讯、交易、检测、仓储物流等平台服务业务。

D、农产品加工分部：从国际大豆主产国采购大豆运输到国内港口后，通过多式联运运输到公司旗下的农产品加工厂进行加工，生产出产成品豆油和豆粕进行销售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部收入、成本为基础进行评价。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1：煤炭供应链分部	分部 2：非煤大宗分部	分部 3：产业互联网平台服务	分部 4：农产品加工	分部间抵销	合计
对外营业收入	24,228,272,912.32	5,476,692,716.08	47,853,756.52	1,745,649,201.88		31,498,468,586.80
对外营业成本	23,040,755,080.25	5,453,756,914.75	5,937,437.45	1,828,661,323.65		30,329,110,756.10

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团基于公司大宗商品的特性，为防范经营风险，公司经营管理层决议自 2013 年起涉足期货业务及纸货业务，2020 年度起针对油品等期货按照《企业会计准则第 24 号—套期保值》进行会计核算。2024 年动力煤等期货、期权非套期部分交易实现收益-144,623,674.98 元；套期部分交易详见附注十二、2。

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	185,356,996.10	172,064,667.22
7-12 个月		
1 年以内小计	185,356,996.10	172,064,667.22
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	35,000.00	35,000.00
小计	185,391,996.10	172,099,667.22
减：坏账准备	109,142.80	86,619.40
合计	185,282,853.30	172,013,047.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	185,391,996.10	100.00	109,142.80	0.06	185,282,853.30	172,099,667.22	100.00	86,619.40	0.05	172,013,047.82
其中：										
账龄组合	185,391,996.10	100.00	109,142.80	0.06	185,282,853.30	172,099,667.22	100.00	86,619.40	0.05	172,013,047.82
合并范围内的关联方组合										
合计	185,391,996.10	/	109,142.80	/	185,282,853.30	172,099,667.22	/	86,619.40	/	172,013,047.82

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	185,356,996.10	74,142.80	0.04
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	35,000.00	35,000.00	100.00
合计	185,391,996.10	109,142.80	0.06

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	86,619.40	22,523.40				109,142.80
合计	86,619.40	22,523.40				109,142.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

其他说明：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为152,192,736.00元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为82.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为60,877.09元。

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	384,012,845.64	
其他应收款	2,232,320,020.40	3,778,637,060.28
合计	2,616,332,866.04	3,778,637,060.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √ 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √ 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √ 不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √ 不适用

核销说明：

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

应收股利**(7). 应收股利**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏港瑞供应链管理有限公司	20,986,406.28	
杭州德通物产有限公司	2,973,718.15	
河南物产集团有限公司	158,108,921.01	
陕西陕煤供应链管理有限公司	201,943,800.20	
合计	384,012,845.64	

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √ 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	2, 231, 320, 882. 32	2, 816, 066, 903. 11
7-12 个月	1, 000, 739. 33	123, 919, 498. 09
1 年以内小计	2, 232, 321, 621. 65	2, 939, 986, 401. 20
1 至 2 年	451. 27	6, 550, 000. 00
2 至 3 年		405, 982, 000. 00
3 至 4 年		155, 147, 538. 62
4 至 5 年		268, 123, 267. 05
5 年以上	4, 399, 857. 92	4, 399, 857. 92
小计	2, 236, 721, 930. 84	3, 780, 189, 064. 79
减：坏账准备	4, 401, 910. 44	1, 552, 004. 51
合计	2, 232, 320, 020. 40	3, 778, 637, 060. 28

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	2, 232, 120, 882. 32	3, 775, 588, 755. 60
备用金		2, 849, 857. 92
其他往来款	4, 601, 048. 52	1, 750, 451. 27
减：坏账准备	4, 401, 910. 44	1, 552, 004. 51
合计	2, 232, 320, 020. 40	3, 778, 637, 060. 28

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2, 004. 51		1, 550, 000. 00	1, 552, 004. 51
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2. 88		2, 849, 903. 05	2, 849, 905. 93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	2, 007. 39		4, 399, 903. 05	4, 401, 910. 44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
见“五、11、（13）④”

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收取的押金、代垫款、保证金等	1,552,004.51	2,849,905.93				4,401,910.44
合计	1,552,004.51	2,849,905.93				4,401,910.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
深圳前海瑞茂通供应链平台服务有限公司	911,210,358.66	40.74	往来款	1年以内	
江苏晋和电力燃料有限公司	830,586,892.66	37.13	往来款	1年以内	
河南瑞茂通粮油有限	365,103,405.07	16.32	往来款	1年	

公司				以内	
上海瑞茂通供应链管理 有限公司	81,259,814.61	3.63	往来款	1年 以内	
江苏晋和电力燃料有 限公司郑州分公司	22,639,546.82	1.01	往来款	1年 以内	
合计	2,210,800,017.82	98.83	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公 司投资	7,784,991,641.95		7,784,991,641.95	6,789,991,641.95		6,789,991,641.95
对联营、 合营企 业投资	7,213,774,103.58		7,213,774,103.58	7,558,283,827.60		7,558,283,827.60
合计	14,998,765,745.53		14,998,765,745.53	14,348,275,469.55		14,348,275,469.55

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
河南腾瑞能源产业开发有限公司	553,281,012.48						553,281,012.48	
江苏晋和电力燃料有限公司	3,638,000,000.00						3,638,000,000.00	
郑州嘉瑞供应链管理有限公司	1,300,000,000.00						1,300,000,000.00	
郑州卓瑞供应链管理有限公司	850,000,000.00		350,000,000.00				1,200,000,000.00	
郑州瑞链数字科技有限公司	28,500,000.00			28,019,602.50			480,397.50	
天津瑞茂通供应链管理有限公司	267,590,000.00		500,000,000.00				767,590,000.00	
河南瑞茂通粮油有限公司	148,620,629.47						148,620,629.47	
瑞茂通（河南）新能源科技开发有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
和略电子商务（上海）有限公司			28,019,602.50				28,019,602.50	
巴彦淖尔市轩奕国际贸易有限公司			45,000,000.00				45,000,000.00	
海南瑞茂通供应链管理有限公司			100,000,000.00				100,000,000.00	
合计	6,789,991,641.95		1,023,019,602.50	28,019,602.50			7,784,991,641.95	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
烟台牟瑞供应链管理有限公司	129,788,574.92			4,680,176.04						134,468,750.96	
内蒙古国疆贸易有限公司		49,000,000.00		627,507.71						49,627,507.71	
陕西陕煤供应链管理有限公司	2,564,653,004.45			85,639,322.67	2,919,542.94		290,970,538.99			2,362,241,331.07	
山东环晟供应链管理有限公司	150,147,785.59			1,957,905.81						152,105,691.40	
河南物产集团有限公司	3,190,775,677.03			21,630,108.79			158,108,921.01			3,054,296,864.81	
杭州德通物产有限公司	84,542,829.73			2,712,541.90			9,523,305.35			77,732,066.28	
成都蓉欧瑞易实业有限公司	562,117,431.76			-5,053,004.35						557,064,427.41	
河南农业数字科技有限公司	21,959,852.97		20,000,000.00	1,373.65			1,960,357.47		-869.15		
河南铁瑞实业有限公司	527,903,006.50			2,534,372.87						530,437,379.37	
河南粮投农业供应链有限公司	19,500,000.00		19,500,000.00	64,721.36					-64,721.36		
江苏港瑞供应链管理有限公司	306,895,664.65			9,890,826.20			20,986,406.28			295,800,084.57	
小计	7,558,283,827.60	49,000,000.00	39,500,000.00	124,685,852.65	2,919,542.94		481,549,529.10		-65,590.51	7,213,774,103.58	
合计	7,558,283,827.60	49,000,000.00	39,500,000.00	124,685,852.65	2,919,542.94		481,549,529.10		-65,590.51	7,213,774,103.58	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,257,926.19		50,158,577.84	46,264,941.51
其他业务			2,122,641.51	
合计	7,257,926.19		52,281,219.35	46,264,941.51

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供应链管理		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合同类型				
煤炭贸易	7,257,926.19		7,257,926.19	
合计	7,257,926.19		7,257,926.19	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
大宗商品贸易	交付货物	信用证、电汇、预收账款或者在授信额度或期间内付款	煤炭等货物	是		
合计	/	/	/	/		/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	124,685,852.65	361,776,666.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-64,283.39	1,241,517.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	124,621,569.26	363,018,184.59

其他说明：

无

6、 其他

☐适用 ☒不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,756,371.30	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,443,759.38	
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	-123,419,278.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,400,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,914,570.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-16,004,676.52	
少数股东权益影响额（税后）	60.00	
合计	-91,241,844.68	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.84	0.0618	0.0618
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00	0.1464	0.1464

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：李群立

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用