

## 广东原尚物流股份有限公司 前期会计差错更正后的财务报表及附注

广东原尚物流股份有限公司(以下简称“公司”)根据《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定和要求,对公司2025年半年度、2025年第三季度的会计差错进行更正。更正后的相关财务报表及附注如下:

### 一、2025 年半年度更正后的财务报表及附注

#### (一) 2025年半年度更正后的财务报表

##### 合并利润表

2025 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		168,585,924.80	163,882,629.66
其中: 营业收入	七、61	168,585,924.80	163,882,629.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		200,437,949.68	180,768,913.72
其中: 营业成本	七、61	152,403,435.25	134,502,087.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,288,803.48	3,657,416.02
销售费用	七、63	4,760,565.85	4,683,428.12
管理费用	七、64	23,288,100.63	23,557,672.10
研发费用	七、65	2,669,936.84	4,435,974.45
财务费用	七、66	14,027,107.63	9,932,335.56
其中: 利息费用		14,627,270.43	11,749,321.98
利息收入		630,606.03	1,845,518.60
加: 其他收益	七、67	304,099.17	52,926.48
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	-292,099.04	259,875.60
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-386,059.48	-278,904.16

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-32,547.96	-291,640.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,571.57	518,764.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,840,549.34	-38,679.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,035,594.94	-16,385,037.34
加：营业外收入	七、74	184,820.31	93,797.89
减：营业外支出	七、75	541,452.84	488,413.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,392,227.47	-16,779,652.68
减：所得税费用	七、76	872,777.18	887,703.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,265,004.65	-17,667,355.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,265,004.65	-17,667,355.78
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）		-27,304,634.80	-17,875,407.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,960,369.85	208,051.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-31,265,004.65	-17,667,355.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,304,634.80	-17,875,407.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,960,369.85	208,051.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.26	-0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.26	-0.17

### 母公司利润表

2025 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	123,172,748.55	116,134,955.75
减：营业成本	十九、4	119,689,105.32	101,033,906.20
税金及附加		1,674,992.82	1,974,890.62
销售费用		4,049,848.29	3,865,563.85
管理费用		14,426,698.35	14,216,788.98
研发费用		2,669,936.84	4,435,974.45
财务费用		8,259,152.61	3,973,229.93
其中：利息费用		8,809,740.21	5,758,657.96
利息收入		567,222.20	1,800,643.07
加：其他收益		195,652.30	32,601.34
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	2,198,328.67	298,755.85

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-386,059.48	-278,904.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-32,547.96	-291,640.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		15,715.57	449,539.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,761,133.17	-35.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,458,703.93	-12,876,177.58
加：营业外收入		142,476.99	85,811.47
减：营业外支出		321,834.52	171,024.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,638,061.46	-12,961,390.63
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,638,061.46	-12,961,390.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,638,061.46	-12,961,390.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-23,638,061.46	-12,961,390.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

### 合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		164,783,497.56	225,500,889.10
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	61,283,325.81	38,817,564.82
经营活动现金流入小计		226,066,823.37	264,318,453.92
购买商品、接受劳务支付的现金		104,478,593.99	93,076,166.51

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		45,046,777.06	57,633,593.80
支付的各项税费		5,582,312.37	11,836,072.58
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	33,440,389.12	11,249,413.70
经营活动现金流出小计		188,548,072.54	173,795,246.59
经营活动产生的现金流量净额		37,518,750.83	90,523,207.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		99,598.07	571,106.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,237,723.87	261,284.17
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		34,337,321.94	80,832,390.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,951,779.24	4,530,533.68
投资支付的现金		10,800,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,751,779.24	34,530,533.68
投资活动产生的现金流量净额		-13,414,457.30	46,301,857.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		392,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		392,000.00	

取得借款收到的现金		85,623,118.95	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		86,015,118.95	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		686,463.88	26,235,566.67
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	28,359,136.71	32,258,207.48
筹资活动现金流出小计		49,045,600.59	58,493,774.15
筹资活动产生的现金流量净额		36,969,518.36	-38,493,774.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		61,073,811.89	98,331,290.21
加：期初现金及现金等价物余额		23,276,389.90	57,193,865.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		84,350,201.79	155,525,155.32

### 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,526,052.93	171,918,809.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		82,449,089.81	46,380,007.32
经营活动现金流入小计		205,975,142.74	218,298,817.16
购买商品、接受劳务支付的现金		125,280,376.05	86,744,553.32
支付给职工及为职工支付的现金		25,910,522.80	34,845,957.68
支付的各项税费		2,053,784.10	5,366,779.43
支付其他与经营活动有关的现金		47,995,560.10	12,136,077.12
经营活动现金流出小计		201,240,243.05	139,093,367.55
经营活动产生的现金流量		4,734,899.69	79,205,449.61

净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		99,598.07	571,106.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,700,385.51	261,284.17
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		1,738,488.77	
投资活动现金流入小计		35,538,472.35	80,832,390.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,871,444.32	4,473,031.69
投资支付的现金		15,516,480.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		19,570,000.00	
投资活动现金流出小计		62,957,924.32	34,473,031.69
投资活动产生的现金流量净额		-27,419,451.97	46,359,359.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		84,500,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		84,500,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		686,463.88	26,235,566.67
支付其他与筹资活动有关的现金		9,330,211.66	20,930,494.48
筹资活动现金流出小计		30,016,675.54	47,166,061.15
筹资活动产生的现金流量净额		54,483,324.46	-27,166,061.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		31,798,772.18	98,398,747.48
加: 期初现金及现金等价物余额		13,152,202.49	37,216,976.16
<b>六、期末现金及现金等价物</b>			
		44,950,974.67	135,615,723.64

余额			
----	--	--	--

(二) 2025年半年度更正后的财务报表附注

七、合并财务报表项目注释

62、营业收入和营业成本附注

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	168,147,238.34	152,362,484.05
其他业务	438,686.46	40,951.20
合计	168,585,924.80	152,403,435.25

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额	
	营业收入	营业成本
商品类型		
综合物流服务	129,207,955.46	128,051,941.94
租赁服务	27,099,997.19	15,851,087.18
物流设备销售	10,337.00	10,104.68
保险代理	869.04	45.69
商品销售	11,828,079.64	8,449,304.56
其他业务收入	438,686.46	40,951.20
按经营地区分类		
西南	1,003,643.67	1,027,924.00
华南	133,789,224.38	123,012,762.33
华中	22,413,353.25	21,410,549.54
华东	10,751,233.27	5,612,225.74
东北	286,458.71	317,410.48
华北	342,011.52	1,022,563.16
按销售渠道分类		
直销	168,585,924.80	152,403,435.25
合计	168,585,924.80	152,403,435.25

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

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回	30,000,000.00	
冻结资金解冻收回	7,505,787.23	31,334,093.31
代客户收取的现金	19,319,133.43	
政府补助	84,921.45	6,335.39
利息收入	650,291.99	1,763,480.17
收到押金及保障金额	2,997,740.00	5,472,594.00

收到赔偿款	365,865.25	138,390.36
其他往来款	359,586.46	102,671.59
合计	61,283,325.81	38,817,564.82

支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	5,001,534.87	3,827,984.42
使用受限的银行存款	6,172,193.92	
支付理赔、违约、罚款等支出	730,612.28	1,008,394.30
支付押金保证金	6,013,973.62	5,855,003.00
代客户支付的现金	15,072,630.05	
其他	449,444.38	558,031.98
合计	33,440,389.12	11,249,413.70

十八、其他重要事项

6、分部信息

(2). 报告分部的财务信息

项目	主营业务收入	主营业务成本
综合物流服务	129,207,955.46	128,051,941.94
物流设备销售	10,337.00	10,104.68
租赁服务	27,099,997.19	15,851,087.18
保险代理	869.04	45.69
商品销售	11,828,079.64	8,449,304.56
分部间抵消		
合计	168,147,238.33	152,362,484.05

母公司附注披露部分

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	122,741,493.27	119,657,429.70
其他业务	431,255.27	31,675.62
合计	123,172,748.55	119,689,105.32

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额	
	营业收入	营业成本
商品类型		
综合物流服务	100,793,325.40	107,541,931.59
租赁服务	21,937,830.87	12,105,393.43
物流设备销售	10,337.00	10,104.68
其他业务收入	431,255.27	31,675.62
按销售渠道分类		

直销	123,172,748.55	119,689,105.32
合计	123,172,748.55	119,689,105.32

三、2025 年第三季度更正后的财务报表及附注

合并利润表

2025 年 1-9 月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2025 年前三季度 (1-9 月)	2024 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	244,392,096.42	241,918,837.06
其中：营业收入	244,392,096.42	241,918,837.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	290,835,606.68	268,495,155.86
其中：营业成本	220,369,877.26	198,764,944.85
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	5,077,451.06	5,282,552.80
销售费用	6,916,252.12	6,968,485.59
管理费用	33,251,111.45	34,901,298.97
研发费用	3,978,321.45	6,148,954.76
财务费用	21,242,593.34	16,428,918.89
其中：利息费用	22,090,059.29	18,794,224.33
利息收入	888,051.31	2,403,691.49
加：其他收益	2,122,074.39	104,692.78
投资收益（损失以“-”号填列）	-595,360.12	81,708.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-689,320.56	-457,071.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-32,547.96	-123,703.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-366,064.67	628,672.74

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,015,306.02	-36,257.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,300,102.60	-25,921,206.36
加：营业外收入	303,270.43	158,872.57
减：营业外支出	1,080,703.73	1,077,158.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,077,535.90	-26,839,492.69
减：所得税费用	3,106,109.35	1,424,811.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,183,645.25	-28,264,304.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,183,645.25	-28,264,304.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,537,655.22	-28,801,800.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-7,645,990.03	537,495.88
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		

(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-48,183,645.25	-28,264,304.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,537,655.22	-28,801,800.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-7,645,990.03	537,495.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.39	-0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.39	-0.27

### 合并现金流量表

2025年1—9月

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2025年前三季度 (1-9月)	2024年前三季度 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	260,272,703.66	307,730,429.14
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	107,725,215.68	42,521,453.65
经营活动现金流入小计	367,997,919.34	350,251,882.79
购买商品、接受劳务支付的现金	146,829,903.26	133,128,588.05
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	65,507,463.62	80,311,737.45
支付的各项税费	9,549,080.48	15,910,786.97
支付其他与经营活动有关的现金	124,731,428.68	25,296,540.34

经营活动现金流出小计	346,617,876.04	254,647,652.81
经营活动产生的现金流量净额	21,380,043.30	95,604,229.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	99,598.07	571,106.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,731,018.40	344,423.67
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	36,830,616.47	80,915,530.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,061,219.62	11,349,907.63
投资支付的现金	10,800,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,861,219.62	81,349,907.63
投资活动产生的现金流量净额	-40,030,603.15	-434,377.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	392,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	392,000.00	
取得借款收到的现金	95,005,129.80	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,397,129.80	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,275,142.98	26,368,455.57
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	38,323,894.65	42,211,294.07
筹资活动现金流出小计	59,599,037.63	68,579,749.64
筹资活动产生的现金流量净额	35,798,092.17	-48,579,749.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
加：期初现金及现金等价物余额	23,276,389.90	57,193,865.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		
	40,423,922.22	103,783,968.03

广东原尚物流股份有限公司董事会

2026年4月21日