

公司代码：600794

公司简称：保税科技

张家港保税科技（集团）股份有限公司 2025年年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证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、 中喜会计师事务所（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、 公司负责人季忠明、主管会计工作负责人徐惠及会计机构负责人（会计主管人员）徐惠声明：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

2026年4月17日，公司第十届董事会第十二次会议审议通过《公司2025年度利润分配预案》：拟以公司总股本1,200,152,157股为基数，每10股分配现金股利0.2元（含税），总计24,003,043.14元。上述利润分配预案须提交公司2025年年度股东会审议。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

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、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，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

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括业务与经营管理风险、市场竞争风险、政策风险等，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会..... | 27 |
| 第五节 | 重要事项..... | 40 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 55 |
| 第八节 | 财务报告..... | 56 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。 |
| | 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，本公司在《上海证券报》上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿 |

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 | | |
|----------|---|--------------------------------|
| 金港资产 | 指 | 张家港保税区金港资产经营集团有限公司，公司控股股东 |
| 保税科技、公司 | 指 | 张家港保税科技（集团）股份有限公司 |
| 长江国际 | 指 | 张家港保税区长江国际港务有限公司，公司控股子公司 |
| 扬州石化 | 指 | 张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司，长江国际子公司 |
| 华泰化工 | 指 | 张家港保税区华泰化工仓储有限公司，长江国际子公司 |
| 保税贸易 | 指 | 张家港扬子江保税贸易有限公司，公司全资子公司 |
| 张保同辉（天津） | 指 | 张保同辉融资租赁（天津）有限公司，保税贸易子公司 |
| 浙江扬子贸易 | 指 | 浙江张保扬子贸易有限公司，保税贸易子公司 |
| 四川扬子贸易 | 指 | 四川张保扬子贸易有限公司，保税贸易子公司 |
| 上海保港基金 | 指 | 上海保港股权投资基金有限公司，公司全资子公司 |
| 张家港基金公司 | 指 | 上海保港张家港保税区股权投资基金有限公司，上海保港基金子公司 |
| 保税数科 | 指 | 张家港保税数据科技有限公司，公司全资子公司 |
| 仓储管理公司 | 指 | 张家港保税科技集团仓储管理有限公司，公司全资子公司 |
| 保税港务 | 指 | 张家港保税港区港务有限公司，公司联营企业 |
| 外服公司 | 指 | 张家港保税区外商投资服务有限公司，公司合营企业 |
| 洋山申港 | 指 | 洋山申港国际石油储运有限公司，公司联营企业 |
| 中外运长江国际 | 指 | 张家港保税港区中外运长江国际物流有限公司，公司合营企业 |

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 | 张家港保税科技（集团）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 保税科技 |
| 公司的外文名称 | ZHANG JIA GANG FREETRADE SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | ZFTC |
| 公司的法定代表人 | 季忠明 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 常乐庆 | 陆鑫涛 |
| 联系地址 | 江苏省张家港保税区金港路石化交易大厦27楼 | 江苏省张家港保税区金港路石化交易大厦27楼 |
| 电话 | 0512-58327235 | 0512-58327235 |
| 传真 | 0512-58320652 | 0512-58320652 |
| 电子信箱 | Touzzzx@zftc.net | Touzzzx@zftc.net |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 张家港保税区金港路石化交易大厦27-28层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 1997年3月公司住所为中国云南省下关北郊；2000年4月公司住所变更为云南省昆明市春城路62号证券（基金）大厦4楼；2009年7月公司住所变更为张家港保税区北京路保税科技大厦；2015年5 |

| | |
|-------------|-----------------------------|
| | 月公司住所变更为张家港保税区石化交易大厦27-28层。 |
| 公司办公地址 | 张家港保税区石化交易大厦27-28层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 215634 |
| 公司网址 | www.zftc.net |
| 电子信箱 | Touzzzx@zftc.net |

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 | 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 | 公司董秘办 |

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 | 保税科技 | 600794 | 大理造纸 |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室 |
| | 签字会计师姓名 | 贾志博、郭敏杰 |

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 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 605,193,598.33 | 899,881,404.81 | -32.75 | 1,498,734,055.14 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 599,605,888.92 | 893,205,615.31 | -32.87 | 1,454,652,396.24 |
| 利润总额 | -49,033,687.97 | 288,802,375.39 | -116.98 | 336,514,380.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -91,805,457.73 | 209,774,490.33 | -143.76 | 252,234,144.85 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -183,297,452.11 | 180,599,104.89 | -201.49 | 226,534,131.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 114,942,312.47 | 829,257,914.84 | -86.14 | 309,961,274.62 |
| | 2025年末 | 2024年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2023年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,476,658,122.58 | 2,603,547,848.64 | -4.87 | 2,543,220,957.30 |
| 总资产 | 3,034,350,201.37 | 3,425,625,391.01 | -11.42 | 4,024,182,433.42 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增 减(%) | 2023年 |
|-----------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | -0.08 | 0.17 | -147.06 | 0.21 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.08 | 0.17 | -147.06 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元/股） | -0.15 | 0.15 | -200.00 | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -3.66 | 8.18 | 减少11.84个百分点 | 10.38 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%） | -7.31 | 7.04 | 减少14.35个百分点 | 9.32 |

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、 2025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 | 228,195,934.74 | 191,945,477.60 | 132,533,103.72 | 52,519,082.27 |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | 30,733,368.07 | 17,934,240.43 | 9,945,294.14 | -150,418,360.37 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润 | 24,304,011.10 | 13,284,870.07 | 2,986,443.41 | -223,872,776.69 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | 107,934,540.40 | -123,828,802.84 | -66,889,644.43 | 197,726,219.34 |

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 | 2025 年金额 | 附注(如适用) | 2024 年金额 | 2023 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 | 69,878,407.36 | 七、73 | 235,366.00 | 10,595,179.44 |
| 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 | 1,513,583.74 | 七、67 | 6,014,349.34 | 7,381,619.85 |
| 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 | 22,516,140.26 | | 29,058,101.00 | 11,177,489.98 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,623,745.08 | | | 7,980,136.62 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -206,237.13 | | -798,325.04 | 984,397.83 |
| 减：所得税影响额 | 4,824,732.28 | | 5,336,926.70 | 8,389,968.03 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,912.65 | | -2,820.84 | 4,028,842.71 |
| 合计 | 91,491,994.38 | | 29,175,385.44 | 25,700,012.98 |

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、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|---------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| 营业收入金额 | 60,519.36 | | 89,988.14 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 558.77 | | 667.58 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%） | 0.92% | | 0.74% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 558.77 | 出租不动产、停泊费收入、洗舱水收入等正常经营之外的其他业务收入予以扣除。 | 667.58 | 出租不动产、停泊费收入、洗舱水收入等正常经营之外的其他业务收入予以扣除。 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 558.77 | | 667.58 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |

十二、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十三、 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-权益工具投资 | 5,752,634.00 | 4,460,000.00 | -1,292,634.00 | 2,814,055.91 |
| 交易性金融资产-债务工具投资 | 266,136,000.00 | 343,300,000.00 | 77,164,000.00 | 3,365,700.25 |
| 交易性金融资产-其他 | 183,400,386.30 | 92,750,712.46 | -90,649,673.84 | 17,907,063.15 |
| 存货-被套期项目 | 0.00 | 3,265,486.73 | 3,265,486.73 | -1,276,280.89 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 579,360.00 | 579,360.00 | -579,360.00 |
| 应收款项融资 | 7,536,369.79 | 0.00 | -7,536,369.79 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 143,000,000.00 | 151,000,000.00 | 8,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 605,825,390.09 | 595,355,559.19 | -10,469,830.90 | 22,231,178.42 |

十四、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

公司是一家集码头仓储服务、智慧物流服务和大宗商品供应链服务为一体的专业的物流供应链服务商。

码头仓储服务：子公司长江国际依托自有码头、储罐等核心资产，为客户提供码头装卸、仓储、租罐等服务，为周边库区及工厂提供码头和管道运输配套服务。

智慧物流服务：子公司长江国际仓储客户需要交易存储于我库区的乙二醇、二甘醇等货物时，在线下完成商业谈判、合同签订等贸易行为后，通过长江国际自主研发的“网上仓储服务系统”进行货权交割，该系统同时具备自主查询、费用结算等功能。

供应链服务：子公司保税贸易凭借多年的供应链管理服务经验，发挥“以贸促仓”协同效应，为公司库区引入多品种货源，赋能仓储业务。

立足仓储积极转型：立足多年的仓储管理经验，子公司仓储管理公司尝试承接其他库区项目，搭建有效的输出管理框架和路径；子公司保税数科深化数字创新服务，为公司业务的创新发展储备扎实的技术资源。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

依据中国证监会《上市公司分类指引》，公司所属行业门类为交通运输、仓储和邮政业，所属行业大类为仓储业。根据公司主要仓储品种细分，公司属于石化仓储行业。行业主要情况如下：

（一）与石化行业关联紧密

石油化工是我国重要的战略性支柱产业，是保障国家能源安全、支撑国民经济和现代工业体系的基础，为众多关键产业提供核心原材料，在全球化工产业中占据重要地位，对产业链自主可控和国家发展具有战略意义。液体化工仓储是石化产业链不可或缺的关键环节，承担着各类液体化工品的安全存储、中转调配和缓冲保供功能，是连接生产、贸易与消费的重要枢纽，对稳定供应链、提升物流效率、保障生产连续运行和产业安全发挥着重要支撑作用。

（二）石化仓储行业进入壁垒较高

石化仓储行业因涉及危化品存储、稀缺资源占用及严格监管，形成多重壁垒，抬高了准入门槛：在资源方面依赖岸线等稀缺资源，环保要求趋严加剧了资源的稀缺性；在资质监管方面，审批严格、周期较长、合规成本较高；在资金方面，属于重资产行业，投资规模大、建设周期长；在技术运营方面，对设施、团队和应急能力要求较高，中小企业难以达到相关标准。

（三）全国统一大市场推动行业转型

全国统一大市场建设对石化仓储行业具有显著的促进作用，主要体现在三个方面：一是破除区域壁垒，推动仓储资源跨区域配置，优化网络布局，助力形成全国性石化物流枢纽；二是推动行业标准化、规范化与数字化转型相融合，统一监管规范降低合规成本，引导企业加快智能化应用，提升运营效率与安全水平；三是激活跨区域贸易物流需求，带动仓储等业务增长，推动行业依托数字化向一体化供应链服务升级。

三、经营情况讨论与分析

2025 年，公司紧扣“发展优势提升年”工作主题，承压奋进、稳住经营，在稳存量、拓增量、优结构、锻队伍、提效能等方面扎实推进，取得了来之不易的成绩，报告期内主要子公司经营情况如下：

（一）仓储业务稳中有进

报告期内，子公司长江国际全力争取仓储货源，全年累计靠泊船舶 419 艘次，码头吞吐量超 380 万吨，其主力仓储品种进口乙二醇在全国市场中占据 35% 的份额，继续保持行业领先地位。与此同时，长江国际以获批大商所棕榈油、纯苯交割仓库资质为契机，积极拓展油脂、芳烃类业务市场，构建多品种业务格局。

（二）以贸促仓赋能仓储业务

报告期内，子公司保税贸易充分发挥“以贸促仓”的协同效应，开拓芳烃、油脂等新业务领域，同时为公司库区引入进口乙二醇、纯苯、棕榈油、沥青等货源，实现贸易与仓储业务的良性互动。另一方面，保税贸易积极运用套期保值等风险管理工具，提升应对市场价格波动的能力，为供应链管理业务的可持续发展奠定坚实基础。

（三）立足仓储积极转型

报告期内，子公司仓储管理公司成功开展了外拓库项目，搭建了有效的输出管理框架及发展路径；子公司保税数科积极转型，持续优化业务模式，深化数字技术创新服务，年内获得 4 项国家发明专利和 4 件软件著作权，为业务的创新发展储备了扎实的技术资源。

（四）投资业务

报告期内，子公司上海保港基金在严控风险的前提下主动识别投资机会，与头部证券公司探索新型业务模式，维持了连年盈利的良好态势。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司地处长三角石化物流集群区域，主要仓储品类包含乙二醇、二甘醇、油脂以及芳烃等。其中，公司的核心仓储品类乙二醇作为最主要的液体化工原料之一，超过 90% 用于聚酯领域，可广泛应用于聚酯涤纶、聚酯树脂、PET、合成纤维等多种化工产品的生产过程。我国作为世界上最大的聚酯生产国，2025 年聚酯产量约为 7800 万吨，为乙二醇的仓储需求提供了有力支撑。

（一）码头仓储规模优势

公司拥有 50000 吨级和 30000 吨级两个长江岸线自有码头泊位，码头年吞吐量可达 450 万吨。拥有液化工储罐 214 座，罐容达 110.79 万立方米，现已发展成为国内液体化工仓储行业的龙头企业之一，在乙二醇和二甘醇的化工仓储业务方面具备强大的规模优势，乙二醇和二甘醇进口量常年位居全国首位。

（二）数字化仓储管理优势

公司是专注于大宗商品与石化产品领域的仓储物流企业，依托公司自主研发的网上仓储服务系统，为客户提供线上货权交割服务，该系统同时具备自主查询、费用结算和自助提货等功能，能有效提高仓储运作效率，促进公司降本增效。

（三）区位优势

公司位于张家港保税区，依托长三角经济圈的产业基础以及长江航道的交通优势，拥有石化仓储行业较为优越的发展条件。长三角地区作为我国石化产业的核心集聚区域，化工园区和炼化企业分布密集，产业链完备，对液体化工仓储的需求较为旺盛；长江航道作为黄金水道，能够停靠大型化工船舶，连接沿海与内陆市场，搭配完善的管网体系，可显著降低物流成本、提高转运效率，增强资源调配能力。同时，该区域化工品内外贸活跃，具备良好的数字化发展环境，为公司石化仓储业务的稳定推进提供了坚实支撑。

（四）大宗商品交割库优势

公司具备大连商品交易所乙二醇期货、纯苯期货、乙二醇期货保税交割库资质以及郑州商品交易所甲醇期货交割库资质。上述期货交割库资质的取得，有助于提升客户的信任度，增强客户黏性，巩固并推动仓储业务的发展，进而提升公司的市场竞争能力。

（五）创新能力和知识产权

公司处于产业技术变革的浪潮之中，建立了科技创新的长效机制，不断提升自主研发能力，提高技术成果转化水平。截至目前，公司累计取得专利证书 54 项（其中，国家级发明专利 28 项，实用新型发明专利 26 项），软件著作权 71 项；长江国际和保税数科被认定为“江苏省高新技术企业”，减按 15% 的税率征所得税。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 60,519.36 万元，同比下降 32.75%，实现归属于上市公司股东的净利润-9,180.55 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-18,329.75 万元。本期业绩亏损主要是由于计提参股公司长期股权投资减值准备所致。

（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 | 605,193,598.33 | 899,881,404.81 | -32.75 |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 营业成本 | 391,363,909.78 | 487,749,339.09 | -19.76 |
| 销售费用 | 9,943,165.75 | 13,637,022.15 | -27.09 |
| 管理费用 | 74,203,179.54 | 105,613,767.51 | -29.74 |
| 财务费用 | -1,162,348.25 | 5,762,447.05 | -120.17 |
| 研发费用 | 14,099,924.40 | 16,845,536.00 | -16.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 114,942,312.47 | 829,257,914.84 | -86.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -155,571,608.43 | -114,043,805.94 | -36.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 102,974,406.01 | -684,454,211.94 | 115.04 |

营业收入变动原因说明：主要是子公司智慧物流和仓储服务收入减少，以及保税贸易供应链业务规模下降所致。

财务费用变动原因说明：主要是保税贸易本期银行借款减少，利息支出相应下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是：（1）保税贸易供应链管理业务的现金流量净额较去年同期减少 474,272,858.28 元。（2）长江国际仓储收入下降，导致“销售商品、提供劳务收到的现金”减少 99,409,209.2 元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：（1）上海保港基金、保税贸易本期开展现金管理业务规模减少，导致投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 124,003,679.55 元。（2）本期完成对外服公司的减资，其不再纳入合并范围，导致“支付的其他与投资活动有关的现金”增加 96,720,593.87 元。（3）华泰化工本期购买土地使用权，导致“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”较去年同期增加 66,393,900.00 元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是：（1）保税贸易上年度因供应链管理业务规模收缩偿还银行借款，导致“筹资活动产生的现金流量净额”较上年同期增加 572,434,053.43 元。（2）公司本期利润分配金额减少，导致“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”较去年同期减少 114,014,454.92 元。

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

(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

| 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(%) |
|-------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 液化仓储 | 178,077,424.19 | 89,249,395.83 | 49.88 | -23.33 | -15.00 | 减少 4.91 个百分点 |
| 固体仓储 | 38,053,643.99 | 22,208,342.21 | 41.64 | -11.47 | 22.48 | 减少 16.18 个百分点 |
| 供应链管理 服务 | 269,737,261.10 | 243,961,257.46 | 9.56 | -29.28 | -16.47 | 减少 13.87 个百分点 |
| 租赁服务 | 2,866,905.61 | 919,607.87 | 67.92 | -65.49 | -85.55 | 增加 44.52 个百分点 |
| 智慧物流 | 101,930,932.81 | 32,636,113.65 | 67.98 | -53.35 | -48.60 | 减少 2.96 个百分点 |
| 数据服务 | 8,939,721.22 | 280,245.74 | 96.87 | -8.02 | -17.91 | 增加 0.38 个百分点 |

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 币种：人民币

| 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 |
| 液化仓储 | 物料消耗 | 2,596,562.92 | 2.91 | 2,511,036.86 | 2.39 | 3.41 | |
| 液化仓储 | 折旧 | 44,897,462.17 | 50.31 | 44,919,383.09 | 42.78 | -0.05 | |
| 液化仓储 | 人员薪酬 | 16,238,461.01 | 18.19 | 32,696,288.22 | 31.14 | -50.34 | |
| 液化仓储 | 租赁 | 0.00 | - | 16,410,176.01 | 15.63 | -100.00 | 本年购买原租赁土地 |
| 固体仓储 | 人员薪酬 | 2,346,931.67 | 10.57 | 3,481,761.58 | 19.20 | -32.59 | |
| 固体仓储 | 折旧 | 4,880,219.34 | 21.97 | 5,839,762.24 | 32.21 | -16.43 | |
| 供应链管理 服务 | 采购成本、 仓储成本 | 243,308,687.79 | 99.73 | 286,893,238.83 | 98.23 | -15.19 | |
| 供应链管理 服务 | 代理费 | 652,569.67 | 0.27 | 5,166,957.95 | 1.77 | -87.37 | |
| 租赁服务 | 服务费 | 625,516.13 | 68.02 | 2,002,880.86 | 31.48 | -68.77 | |
| 智慧物流 | 人员薪酬 | 5,643,115.18 | 17.29 | 11,089,432.78 | 17.46 | -49.11 | |
| 智慧物流 | 折旧 | 15,249,413.61 | 46.73 | 15,125,576.86 | 23.82 | 0.82 | |
| 智慧物流 | 服务费 | 8,712,305.18 | 26.70 | 8,874,072.32 | 13.98 | -1.82 | |
| 数据服务 | 设备折旧 | 280,245.74 | 100.00 | 341,390.51 | 100.00 | -17.91 | |

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

2025年4月11日，公司2024年年度股东会审议通过《关于公司及公司控股股东变更同业竞争承诺事项的议案》，承诺对外服公司单方面减资，消除因控制外服公司而与金港资产存在的同业竞争，金港资产承诺配合公司减资工作。

2025年8月21日，公司2025年第二次临时股东会审议通过《关于审议公司对控股子公司减资暨关联交易的议案》，同意公司单方面减少认购外服公司的注册资本金3,742.3580万元。

2025年11月，外服公司完成减资工商变更登记，注册资本由人民币46,733.1620万元减少至人民币42,990.8040万元，股权结构由公司持股54.0040%、金港资产持股45.9960%变更为公司和金港资产各持有50%股份，外服公司不再是纳入公司合并范围内的控股子公司，成为公司合营企业。

(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

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明
无

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额8,241.95万元，占年度销售总额13.62%；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%。

前五名供应商采购额20,990.77万元，占年度采购总额53.65%；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%。

B.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 | 浙江鑫广海源实业有限公司 | 2,680.58 | 4.43 |
| 2 | 浙江敦和实业有限公司 | 2,095.75 | 3.46 |
| 3 | 远大能源化工有限公司 | 1,423.33 | 2.35 |
| 4 | 宜宾天华供应链管理有限公司 | 1,041.28 | 1.72 |
| 5 | 厦门国贸纺织有限公司 | 1,001.01 | 1.65 |

其中：浙江鑫广海源实业有限公司、浙江敦和实业有限公司和宜宾天华供应链管理有限公司为本年度新增。

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

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-----------------|----------|--------------|
| 1 | 昊耀能化（宁波）有限公司 | 7,800.78 | 19.93 |
| 2 | 一重集团国际资源有限公司 | 7,519.72 | 19.21 |
| 3 | 传化集团有限公司贸易发展分公司 | 2,727.03 | 6.97 |
| 4 | 浙江华峰进出口贸易有限公司 | 1,568.29 | 4.01 |
| 5 | 华设设计集团股份有限公司 | 1,374.95 | 3.51 |

其中：昊耀能化（宁波）有限公司和传化集团有限公司贸易发展分公司为本年度新增。

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

D. 报告期内公司存在贸易业务收入

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 贸易业务开展情况 | 本期营业收入 | 上期营业收入 | 本期营业收入比上年同期增减（%） |
|----------|-----------|-----------|------------------|
| 自营贸易 | 24,254.77 | 30,033.59 | -19.24 |

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

√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 | 浙江鑫广海源实业有限公司 | 2,680.58 | 4.43 |
| 2 | 浙江敦和实业有限公司 | 2,095.75 | 3.46 |
| 3 | 远大能源化工有限公司 | 1,047.96 | 1.73 |
| 4 | 宜宾天华供应链管理有限公司 | 1,041.28 | 1.72 |
| 5 | 辽宁圣翔能源有限责任公司 | 857.89 | 1.42 |
| 合计 | / | 7,723.46 | 12.76 |

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-----------------|-----------|--------------|
| 1 | 昊耀能化（宁波）有限公司 | 7,800.78 | 19.93 |
| 2 | 一重集团国际资源有限公司 | 7,519.72 | 19.21 |
| 3 | 传化集团有限公司贸易发展分公司 | 2,727.04 | 6.97 |
| 4 | 浙江华峰进出口贸易有限公司 | 1,568.29 | 4.01 |
| 5 | 小鼎能源有限公司 | 982.65 | 2.51 |
| 合计 | / | 20,598.48 | 52.63 |

其他说明：

无

3、费用

√适用 □不适用

详见本节五（一）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 币种：人民币

| | |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 14,099,924.40 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 14,099,924.40 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2.33 |
| 研发投入资本化的比重（%） | - |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|-----------|----|
| 公司研发人员的数量 | 78 |
|-----------|----|

| | |
|--------------------|--------|
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 17.77 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 0 |
| 本科 | 42 |
| 专科 | 34 |
| 高中及以下 | 2 |
| 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） | 8 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 38 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 22 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 9 |
| 60岁及以上 | 1 |

(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

详见本节五（一）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

2026年4月17日，公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于计提长期股权投资减值准备的议案》，公司对参股公司计提长期股权投资减值准备24,531.84万元，导致公司2025年度归属于母公司所有者的净利润减少24,531.84万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数 | 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 |
|------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------------|---------------------------|
| 应收票据 | 1,331,768.91 | 0.04 | 4,449,864.58 | 0.13 | -70.07 | 主要是保税贸易本期未托收银行承兑汇票余额减少所致。 |
| 应收账款 | 67,552,133.89 | 2.23 | 6,301,495.86 | 0.18 | 972.00 | 主要是保税贸易自营业务应收客户货款增加所致。 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|----------|--|
| 应收款项融资 | - | - | 7,536,369.79 | 0.22 | -100.00 | 主要是保税贸易本期末托收银行承兑汇票余额减少所致。 |
| 预付款项 | 3,035,195.85 | 0.10 | 88,089,378.71 | 2.57 | -96.55 | 主要是保税贸易上年预付采购的自营商品本期入库，预付款项结转所致。 |
| 其他应收款 | 141,532,733.85 | 4.66 | 295,796,290.73 | 8.63 | -52.15 | 主要是保税贸易供应链管理业务规模下降，应收委托客户的货款减少所致。 |
| 存货 | 45,212,132.78 | 1.49 | 10,006,687.32 | 0.29 | 351.82 | 主要是保税贸易结合市场行情积极发挥内外联动效应，本期采购的自营库存商品增加所致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,675,278.30 | 0.19 | 42,030,508.03 | 1.23 | -86.50 | 主要是张保同辉（天津）融资租赁业务回款及规模缩减所致。 |
| 其他流动资产 | 10,090,453.40 | 0.33 | 7,037,347.61 | 0.21 | 43.38 | 主要是保税贸易期末待抵扣进项税增加所致。 |
| 长期应收款 | 1,541,400.91 | 0.05 | 12,016,117.40 | 0.35 | -87.17 | 主要是张保同辉（天津）融资租赁业务回款及规模缩减所致。 |
| 投资性房地产 | - | - | 40,675,920.02 | 1.19 | -100 | 主要是本期公司对外服公司进行减资后，外服公司由控股子公司变更为合营公司，不再纳入合并报表范围，其对应的投资性房地产、固定资产亦不再纳入合并报表。 |
| 固定资产 | 482,780,196.10 | 15.91 | 723,637,747.79 | 21.12 | -33.28 | |
| 在建工程 | 21,209,004.17 | 0.70 | 917,603.44 | 0.03 | 2,211.35 | 主要是长江国际本期内河码头因工程改造停用，其资产账面价值转入在建工程以及本期新增码头改造投入所致。 |
| 使用权资产 | 2,204,680.69 | 0.07 | 64,506,420.43 | 1.88 | -96.58 | 主要是华泰化工本期按合同约定购买租赁的土地使用权，使用权资产和租赁负债终止确认所致。 |
| 递延所得税资产 | 12,210,129.65 | 0.40 | 35,292,958.81 | 1.03 | -65.40 | 主要是华泰化工本期按合同约定购买租赁的土地使用权，租赁负债和递延所得税资产终止确认所致。 |
| 其他非流动资产 | 3,258,851.44 | 0.11 | 1,892,139.61 | 0.06 | 72.23 | 主要是长江国际本期预付内河码头改造工程款所致。 |
| 交易性金融负债 | 579,360.00 | 0.02 | - | - | - | 主要是保税贸易本期开展套期保值业务，因套期工具公允价值变动产生浮亏所致。 |
| 应付票据 | - | - | 144,872,641.15 | 4.23 | -100.00 | 主要是保税贸易上年开具的银行承兑汇票本期全部到期兑付，以及本期末无承 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|------|----------|--|
| | | | | | | 兑汇票结算业务所致。 |
| 应付账款 | 91,086,984.69 | 3.00 | 25,616,539.92 | 0.75 | 255.58 | 主要是保税贸易应付供应商的自营采购货款增加所致。 |
| 预收款项 | 126,248.81 | 0.0042 | 2,250,689.39 | 0.07 | -94.39 | 主要是张保同辉（天津）融资租赁业务预收款项，本期陆续到期结算所致。 |
| 合同负债 | 6,303,261.35 | 0.21 | 10,534,706.06 | 0.31 | -40.17 | 主要是长江国际预收客户的仓储费减少所致，以及外服公司不再纳入合并报表范围所致。 |
| 应付职工薪酬 | 81,442,333.70 | 2.68 | 127,024,638.64 | 3.71 | -35.88 | 主要是受公司业绩因素影响，计提薪酬总额减少所致。 |
| 应交税费 | 8,420,702.69 | 0.28 | 25,989,495.91 | 0.76 | -67.60 | 主要是子公司利润下降导致应纳企业所得税减少，以及外服公司不再纳入合并范围所致。 |
| 其他应付款 | 58,856,682.54 | 1.94 | 110,046,650.02 | 3.21 | -46.52 | 主要是张保同辉（天津）融资租赁业务的客户保证金到期结算退还，以及保税贸易供应链管理业务规模下降导致应付采购货款减少。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,311,112.02 | 0.31 | 65,554,272.45 | 1.91 | -85.80 | 主要是华泰化工本期按合同约定购买租赁的土地使用权，并支付土地使用权购买对价所致。 |
| 其他流动负债 | 2,991,733.09 | 0.10 | 11,402,803.99 | 0.33 | -73.76 | 主要是张保同辉（天津）租赁业务缩减，存量融资租赁车辆待转销项税额本期结算所致。 |
| 长期借款 | 140,710,166.67 | 4.64 | 5,037,420.71 | 0.15 | 2,693.30 | 主要是保税贸易根据业务规划和业务经营需求，增加长期借款用于补充流动资金。 |
| 租赁负债 | 320,995.57 | 0.01 | 2,133,326.88 | 0.06 | -84.95 | 主要是保税数科本期支付办公用房租贷款所致。 |
| 预计负债 | 318,950.00 | 0.01 | - | - | - | 主要是深圳汽服因合同纠纷，本期计提预计赔偿款所致。 |
| 递延收益 | 8,813,893.32 | 0.29 | 6,609,427.65 | 0.19 | 33.35 | 主要是扬州石化因环保改造项目，本期取得政府部门拨付的项目补助款所致。 |
| 递延所得税负债 | 3,402,893.57 | 0.11 | 23,168,439.51 | 0.68 | -85.31 | 主要是华泰化工本期按合同约定购买租赁的土地使用权，使用权资产和递延所得税负债终止确认所致。 |

其他说明：
无

2、 境外资产情况

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

详见本报告第八节财务报告之“附注七、25 所有权或使用权受限资产”。

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

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”章节相关描述。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、 重大的股权投资

适用 不适用

2、 重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

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 | - | 159,875.58 | - | - | 7,853,327.43 | 7,301,327.43 | - | 711,875.58 |
| 其他 | 455,289,020.30 | 2,911,644.58 | - | - | 56,772,445,367.07 | 56,790,847,195.07 | - | 439,798,836.88 |
| 合计 | 455,289,020.30 | 3,071,520.16 | - | - | 56,780,298,694.50 | 56,798,148,522.50 | - | 440,510,712.46 |

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（%） |
|---------|--------|--------|-------------|---------------|--------------|--------------|-------------|-----------------------|
| 外汇合约 | | | 31,557.00 | | | | 31,557.00 | 0.00 |
| 期货合约 | | | 128,318.58 | | 7,853,327.43 | 7,301,327.43 | 680,318.58 | 0.03 |
| 期货合约 | | | -579,360.00 | | | | -579,360.00 | -0.02 |
| 合计 | | | -419,484.42 | | 7,853,327.43 | 7,301,327.43 | 132,515.58 | 0.01 |

| | |
|---|---|
| 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 | 本报告期套期保值业务严格按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定进行会计核算，会计政策及核算原则与上一报告期一致，未发生重大变化。 |
| 报告期实际损益情况的说明 | 本报告期套保业务、远期外汇共实现收益-10.06万元 |
| 套期保值效果的说明 | 帮助企业管理和降低风险，通过在期货市场进行反向操作，锁定未来价格，从而保护企业免受价格波动的影响。 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 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） | 公司开展商品期货合约业务与公司供应链管理业务紧密相关，以套期保值为原则，规避大宗商品价格波动带来的经营风险，实现业务利润和公司的稳健发展。公司开展外汇合约业务与公司供应链管理业务紧密相关，为规避汇率波动带来的经营风险，增加经营稳定性。公司开展商品期货合约业务，主要存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等。公司开展商品期货合约的业务计划是根据实际经营情况结合市场情况而制定，严格按照公司衍生金融工具管理制度等规定的交易程序和业务环节进行管理。公司开展外汇合约业务，主要存在汇率波动、利率波动、保证金风险等。公司开展外汇合约业务遵循风险防范原则，按照公司管理制度要求，对风险评估、交易操作等进行业务流程管理。 |
| 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 | 本报告期衍生品公允价值变动按照合约价格与资产负债表日金融机构根据公开市场交易数据定价之差计算，相关变动已在“本期公允价值变动损益”栏目中列示。 |
| 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） | 2025年2月13日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2025年3月1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

2025年4月11日，公司2024年年度股东会审议通过《关于公司及公司控股股东变更同业竞争承诺事项的议案》，承诺对外服公司单方面减资，消除因控制外服公司而与金港资产存在的同业竞争，金港资产承诺配合公司减资工作。

2025年8月21日，公司2025年第二次临时股东大会审议通过《关于审议公司对控股子公司减资暨关联交易的议案》，同意公司单方面减少认购外服公司的注册资本金3,742.3580万元，对应减资价格为人民币6,566.36万元。

2025年11月，外服公司完成减资工商变更登记，注册资本由人民币46,733.1620万元减少至人民币42,990.8040万元，股权结构由公司持股54.0040%、金港资产持股45.9960%变更为公司和金港资产各持有50%股份，外服公司不再是纳入公司合并范围内的控股子公司，成为公司合营企业。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------|------|---------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|----------|
| 长江国际 | 子公司 | 液体化工仓储、装卸、交割业务，租罐业务 | 118,080.75 | 170,310.36 | 156,597.77 | 26,338.24 | 10,124.92 | 8,118.10 |
| 保税贸易 | 子公司 | 自营和代理贸易业务，供应链管理 | 30,000.00 | 57,079.22 | 33,848.18 | 27,358.98 | 1,338.59 | 1,075.29 |
| 上海保港基金 | 子公司 | 投资业务 | 50,000.00 | 72,714.23 | 47,277.77 | / | / | 1,590.57 |
| 保税数科 | 子公司 | 为客户提供线上交割及增值服务 | 3,000.00 | 3,806.12 | 3,186.60 | 2,284.62 | 397.25 | 352.99 |
| 外服公司 | 参股公司 | 固体仓储业务 | 42,990.80 | 76,549.37 | 68,563.04 | 5,325.28 | 2,935.12 | 2,597.96 |
| 洋山申港 | 参股公司 | 成品油仓储 | 54,420.22 | 88,929.33 | 83,123.22 | 16,331.00 | 2,484.22 | 1,861.39 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|--|
| 外服公司 | 减资 | 报告期内，外服公司完成减资工商变更登记，股权结构由公司持股54.0040%、金港资产持股45.9960%变更为公司和金港 |

| | | |
|--|--|---|
| | | 资产各持有50%股份，外服公司成为公司合营企业，因控制外服公司而与控股股东金港资产存在的同业竞争已消除。2025年11月，公司收到减资款6,420.69万元，公司对外服公司的长期股权投资由成本法转为权益法核算，2025年度归属于上市公司股东的净利润增加6,960.28万元。 |
|--|--|---|

其他说明

适用 不适用

(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

1、石化物流行业格局

液化仓储行业格局呈现出明显的区域集聚特征，与地域资源禀赋、码头港口布局以及石化产业分布关联紧密，整体集中度呈持续提升态势。

(1) 地域分布情况

该行业主要集中于东部沿海的三大经济圈，其中长三角地区占据主导地位，华南和渤海湾地区作为重要补充，中西部地区依托能源开发逐步崛起。在码头港口方面，行业核心企业均依托深水良港进行布局，凭借优质的岸线资源、完善的泊位配套以及多式联运能力，成为液化仓储的核心枢纽，可停靠大型液化运输船舶，实现高效的转运与资源调配。

(2) 产业分布情况

液化仓储企业紧密围绕石化产业集群进行布局，长三角凭借完善的化工产业链形成了“港口+园区+仓储”的一体化格局，渤海湾聚焦地方炼油企业的配套需求，华南依托大型炼化一体化项目以及高端化工品消费市场发展，企业竞争与区域产业特色深度融合，头部企业凭借港口、产业及资金优势巩固市场地位，中小企业向细分领域转型。

2、石化物流行业发展趋势

当前及未来数年，石化仓储物流行业正从规模扩张向质量升级转变，在政策与技术的双重驱动下，呈现出以智能化为主导、绿色化赋能、安全化筑基、一体化整合的核心发展趋势，行业集中度持续提高。

(1) 政策导向：合规化与绿色化并行推进

在政策层面，监管力度加强推动安全合规成为常态，落实相关法律法规与规划要求，推进仓储设施本质安全改造和全链条风险防控，同时绿色低碳成为硬性约束，落实碳达峰目标，推广新能源装备与绿色仓储技术，多式联运加速发展，强化区域物流枢纽体系建设。

(2) 技术驱动：数字化与智能化转型

在技术层面，物联网、5G、数字孪生等技术全面渗透，推动行业从经验驱动向数据驱动转变，智能安全管控实现从被动处置向主动预防转变，工业互联网深化应用打通各环节数据，提升运维效率、降低成本。

(3) 市场格局：整合升级与差异化竞争

在市场层面，头部企业通过并购整合扩大优势，中小玩家向细分领域转型，行业竞争从价格竞争转向专业能力与服务生态的比拼，同时服务模式从单一仓储运输升级为仓储、物流、贸易、供应链金融一体化综合解决方案，高端化学品物流需求增长推动设施升级。

(4) 区域发展：枢纽引领差异化布局

在区域发展方面，长三角、粤港澳大湾区等区域强化枢纽节点作用，依托港口与管网优势构建物流体系，保税区赋能内外贸联动，各区域结合自身特色实现差异化发展，整体推动行业向高质量方向稳步前进。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

近年来，受能源结构转型等综合因素影响，国内第三方石化仓储行业出现结构性需求过剩的情况。与此同时，政府在准入标准、监管政策以及安全环保要求等方面的规定日益严格，行业正朝着集群化、专业化管理的方向发展。

未来，公司将持续巩固核心经营品种的行业领先优势，深度挖掘现有码头、仓储等核心资产运营潜力，持续强化内部协同效应，充分依托交割库资质优势与供应链业务赋能效能，深化多品种经营战略布局；同时紧抓全国统一大市场建设战略机遇，深化与头部石化企业、大型贸易商的合作，积极培育增量业务发展引擎，着力提升客户黏性与业务可持续性，持续夯实核心竞争力。同时，公司将始终秉持创新驱动发展理念，稳步推进精细化运营管理，构筑差异化竞争优势，

健全合规风控体系，完善人才引育留用机制，延伸供应链服务价值链，全力打造成为专业的物流供应链服务商，为公司高质量可持续发展注入强劲持久动力。

(三) 经营计划

适用 不适用

2026年，公司将紧密围绕“稳经营、提质效”这一核心发展主线，持续深耕液化仓储核心主营业务。在稳固主营产品市场占有率的基础上，进一步拓展并巩固油脂等新兴业务板块，赋能上下游产业链协同发展。同时，公司将进一步优化供应链业务布局，严格把控经营风险，深化仓储与供应链服务的协同效应，把握时机推进外部项目拓展。此外，公司还将有序推进基础设施升级与资质申报工作，强化品牌输出，完善内控风控体系，严格坚守安全生产底线，加快数字化转型与人才梯队建设，全面提升运营效能，确保年度经营目标能够稳步实现。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、石化行业与乙二醇市场波动风险及应对措施

公司的主要客户为石化产品生产商与贸易商，因此公司业务与石化行业关联度较高。一方面，石化行业与国民经济发展密切相关，且随经济发展的波动呈现周期性变化；另一方面，公司的液化仓储业务以进口乙二醇为主，主营业务经营依赖于国内对进口乙二醇的需求量。当石化行业景气度受到全球经济、国内经济、国际原油价格等因素影响时，进口乙二醇的供需量会出现波动，公司的经营业绩会受到一定程度的影响。

应对措施：公司一方面将持续密切关注国内外各类行业相关政策与市场信息，提升公司对石化产品生产及贸易市场变化的敏感度，对各类风险情况做好预判，降低波动带来的风险与损失；另一方面，公司将通过引入和培育其他优势品种、提高储罐租罐比例等方式，提高储罐库存率与利用率，提升经营业绩。

2、安全生产风险及应对措施

石化物流行业对安全性与环保性要求较高，随着国家对安全生产和环保方面的要求日益提高，企业的维护成本也将逐步增加。公司的主营业务为石化产品的装卸与仓储，库区储存有易燃、易爆、有毒等危险品。若存在操作失误、设备故障或遭遇极端天气等不可抗力因素，可能引发事故，影响公司的正常运营。

应对措施：公司始终将安全生产放在首位。一方面，公司将严格遵守相关法律法规及公司内部规范指引，进一步加强生产现场人员业务技能培训，强化安全、环保理念，强化内部培训与应急演练，增强员工的责任心；另一方面，公司将继续抓好生产设备和设施的管理，做好设备设施的维护保养工作，确保设备设施安全运行。

(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、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为完善的公司治理结构，建立并不断完善各项制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，运作规范。公司深入贯彻落实《公司法》《上市公司章程指引》《上海证券交易所股票上市规则》等最新规定，对《公司章程》进行了系统性修订，公司股东会、董事会、管理层的权责进一步明确，监事会取消并由董事会审计委员会全面承接其职权。报告期内，公司治理情况如下：

1、关于股东和股东会

公司的治理结构能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使合法权利，公司严格按照《公司法》《公司章程》《公司股东会议事规则》的规定召开股东会，聘请律师对股东会的召集、召开、表决等程序进行见证。公司投资者关系管理事务由董事会秘书统一协调管理，设立了投资者咨询电话，并通过电子信箱、传真等各种方式，确保与投资者进行有效沟通。

报告期内，全年共召集召开股东会5次，审议各类议案共30项，所有提交表决事项均获得通过。上述会议的召集、召开程序，出席人员及召集人资格，议案表决程序等均严格符合相关法律法规及《公司章程》规定，会议决议合法有效，充分保障了全体股东的合法权利。

2、关于控股股东和上市公司

控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，没有利用其控股地位谋取额外利益或者干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到完全分开，独立经营，独立核算，公司董事会和内部管理机构独立运作。报告期内，无控股股东占用公司资金或资产的情况，解决了潜在同业竞争问题。

3、关于董事和董事会

公司依据修订后的《公司章程》及《董事会议事规则》选聘董事，董事人数及构成符合最新法律法规的要求；董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。董事会会议按照《董事会议事规则》的规定召集、召开、表决，各位董事均以认真负责的态度出席董事会会议和股东会，依法履行职责，并积极参加相关的培训学习，不断提高个人素质和履职能力。

独立董事本着对公司董事会和全体股东负责的精神，根据《公司法》《上市公司独立董事管理制度》《公司章程》《公司独立董事制度》的要求，审慎、认真、勤勉尽责地履行职责，维护了公司利益及股东合法权益，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司共召集召开董事会会议8次，审议通过各类议案41项，议案涵盖公司定期报告、利润分配方案实施、回购股份注销、解决同业竞争问题、公司章程及内部制度修订、治理架构优化（取消监事会、增设职工董事）、对外担保等重大经营与治理事项；

公司董事会下设各专门委员会严格按照对应议事规则履行职责，对公司相关重大事项进行专业审议并发表意见，为董事会科学决策提供专业支撑。报告期内，共召集召开审计委员会会议8次、薪酬与考核委员会会议1次；同时召开独立董事专门会议4次；上述会议重点围绕公司定期报告审查、关联交易合规性、对外担保风险把控等关键事项开展审议工作，切实提升董事会决策的专业性与科学性。

上述会议的召集、召开程序，出席人员及召集人资格，议案表决程序等均严格符合相关法律法规及《公司章程》规定，会议决议合法有效，充分保障了全体股东的合法权利。

4、信息披露情况

公司严格遵守《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，认真完成了定期报告的信息披露工作，并根据公司实际情况，真实、准确、完整、公平、及时发布会议决议、披露重大事项临时公告，履行信息披露义务，确保广大投资者及时了解公司经营情况。

报告期内，在指定媒体累计披露定期报告4份、各类临时公告60份及公告附件65份。公司披露的信息真实、准确、完整，能够公平、客观反映公司生产经营、治理发展的实际情况。同时

对重大未公开内幕信息执行严格的保密管理程序，切实防范内幕交易风险，最大限度保障广大投资者的知情权与合法权益。

5、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，采取多种方式保障投资者利益。公司利用上证 E 互动和召开投资者业绩说明会等方式，及时答复投资者所关心的问题，保持与投资者沟通渠道畅通。积极向投资者介绍了公司生产经营和发展规划等情况，与投资者形成了良性互动，建立良好的投资者关系。

报告期内，公司在上证 E 服务召开了公司 2024 年年度业绩说明会和 2025 年半年度业绩说明会，就投资者关心的问题开展沟通交流。另外，公司通过电话会议、机构现场调研及参加券商策略会等形式，与近 30 家专业机构投资者进行了沟通与交流。其中中信证券、海通国际和国泰海通分别出具了 1 篇业绩点评和 2 篇研报；上证 E 互动累计回复投资者提问 80 条，回复率达 100%。

2026 年，公司将根据监管要求并结合公司发展状况，持续完善治理结构，提升规范运作水平，为公司的高质量发展筑牢坚实基础。

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

2025 年 4 月 11 日，公司 2024 年年度股东会审议通过《关于公司及公司控股股东变更同业竞争承诺事项的议案》，承诺对外服公司单方面减资，消除因控制外服公司而与金港资产存在的同业竞争，金港资产承诺配合公司减资工作。

2025 年 8 月 21 日，公司 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于审议公司对控股子公司减资暨关联交易的议案》，同意公司单方面减少认购外服公司的注册资本金 3,742.3580 万元。

2025 年 11 月，外服公司完成减资工商变更登记，股权结构由公司持股 54.0040%、金港资产持股 45.9960%变更为公司和金港资产各持有 50%股份，外服公司不再是纳入公司合并范围内的控股子公司。至此，保税科技与控股股东金港资产避免同业竞争的承诺全部履行完毕。

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√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薪酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 季忠明 | 董事长 | 男 | 51 | 2024-11-14 | 2027-11-14 | 0 | 0 | 0 | / | 84.65 | 否 |
| 张惠忠 | 董事、总裁 | 男 | 53 | 2010-04-22 | 2027-11-14 | 260,000 | 260,000 | 0 | / | 78.70 | 否 |
| 周锋 | 董事 | 男 | 49 | 2018-11-09 | 2027-11-14 | 0 | 0 | 0 | / | / | 是 |
| 陈保进 | 董事、副总裁 | 男 | 47 | 2018-11-09 | 2027-11-14 | 100,000 | 100,000 | 0 | / | 62.88 | 否 |
| 金建海 | 独立董事 | 男 | 56 | 2021-11-05 | 2027-11-14 | 0 | 0 | 0 | / | 8.00 | 否 |
| 杨晓琴 | 独立董事 | 女 | 53 | 2021-11-05 | 2027-11-14 | 0 | 0 | 0 | / | 8.00 | 否 |
| 李清伟 | 独立董事 | 男 | 62 | 2024-11-14 | 2027-11-14 | 0 | 0 | 0 | / | 8.00 | 否 |
| 黄萍 | 职工董事 | 女 | 38 | 2025-10-27 | 2027-11-14 | 0 | 0 | 0 | / | 34.58 | 否 |
| 李金伟 | 副总裁 | 男 | 51 | 2022-04-11 | 2027-11-14 | 100,000 | 100,000 | 0 | / | 75.58 | 否 |
| 常乐庆 | 董事会秘书 | 男 | 38 | 2022-04-11 | 2027-11-14 | 100,000 | 100,000 | 0 | / | 60.62 | 否 |
| 徐惠 | 财务总监 | 女 | 47 | 2023-06-19 | 2027-11-14 | 100,000 | 100,000 | 0 | / | 62.44 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 660,000 | 660,000 | 0 | / | 483.45 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 季忠明 | 曾任张家港市税务（国税）局征管科科长，张家港市酒店管理集团有限公司副总经理，张家港市国有资本投资集团有限公司副总经理，张家港市国有资本投资集团有限公司副董事长、总经理；现任长江国际董事长，公司董事长。 |
| 张惠忠 | 曾任苏州天和会计师事务所项目经理、部门经理、监事、董事，公司副总裁、财务总监。现任上海保港基金执行董事，长江国际董事，保税贸易董事，仓储管理公司董事，公司董事、总裁。 |
| 周锋 | 曾任张家港市江南宾馆总经理助理，金港资产办公室副主任、主任。现任金港资产董事、副总经理，张家港保税区张保实业有限公司副总经理，公司董事。 |

| | |
|-----|---|
| 陈保进 | 曾任江苏科技大学教师，张家港市教育局科员、科技局副局长、商务局办公室主任，公司投资管理部总经理、董事会秘书。现任外服公司董事长，保税港务董事长，公司董事、副总裁。 |
| 金建海 | 曾任上海市金山水泥二厂财务主管，上海申能新动力储能研发有限公司总账会计、财务主管，上海求是会计师事务所有限公司项目经理，上海上晟会计师事务所有限公司副主任会计师、主任会计师，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所所长。现任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所所长，上海浦东新区绿碳碳中和研究所法定代表人、理事长，江苏图南合金股份有限公司（300855）独立董事，上海天擎天拓信息技术股份有限公司独立董事，公司独立董事。 |
| 杨晓琴 | 曾任南京江宁会计师事务所项目助理、项目经理，南京永宁会计师事务所项目经理、副主任会计师。现任南京永宁会计师事务所主任会计师，公司独立董事。 |
| 李清伟 | 曾任河南师范大学外语学院助教，后历任上海财经大学法学院讲师、副教授、教授。现任上海大学法学院教授，爱丽家居科技股份有限公司（603221）独立董事，浙江永和制冷股份有限公司（605020）独立董事。 |
| 黄萍 | 曾任外服公司财务部出纳，公司财务部会计，保税贸易财务部主管、副经理、经理，外服公司财务总监，公司职工监事。现任保税贸易和仓储管理公司财务总监，公司职工董事。 |
| 李金伟 | 曾任长江国际副总经理，扬州石化总经理。现任长江国际总经理，华泰化工董事长、总经理，扬州石化董事长，中外运长江国际董事长，保税数科董事，仓储管理公司董事，公司副总裁。 |
| 常乐庆 | 曾任公司证券事务代表，上海保港基金总经理助理；现任上海保港基金总经理，张家港基金公司执行董事、总经理，保税数科董事长，公司投资管理部总经理，公司董事会秘书。 |
| 徐惠 | 曾任外服公司财务经理，保税贸易财务总监，公司财务部总经理，公司职工监事；现任长江国际财务总监，保税数科财务总监，华泰化工财务总监，扬州石化财务总监，公司财务总监。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董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 |
|--------------|--------|------------|---------|--------|
| 周锋 | 金港资产 | 董事、副总经理 | 2024年1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 |
|--------|----------------------------|------------|----------|--------|
| 季忠明 | 长江国际 | 董事长 | 2024年11月 | |
| 张惠忠 | 上海保港基金 | 执行董事 | 2019年2月 | |
| | 长江国际 | 董事 | 2022年4月 | |
| | 保税贸易 | 董事 | 2024年7月 | |
| | 仓储管理公司 | 董事 | 2024年4月 | |
| 周锋 | 苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司 | 董事 | 2015年1月 | |
| | 张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司 | 董事 | 2015年11月 | |
| | 张家港保税区金盛投资发展有限公司 | 执行董事 | 2014年6月 | |
| 陈保进 | 外服公司 | 董事长 | 2022年4月 | |
| | 保税港务 | 董事长 | 2022年4月 | |
| 金建海 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸区分所 | 所长 | 2017年4月 | |
| | 上海浦东新区绿碳碳中和研究所 | 法定代表人、理事长 | 2023年11月 | |
| | 江苏图南合金股份有限公司（300855） | 独立董事 | 2024年1月 | |
| 杨晓琴 | 南京永宁会计师事务所 | 主任会计师 | 2000年1月 | |
| 李清伟 | 上海大学法学院 | 教授 | 2011年3月 | |
| | 爱丽家居科技股份有限公司（603221） | 独立董事 | 2023年11月 | |
| | 浙江永和制冷股份有限公司（605020） | 独立董事 | 2023年8月 | |
| 黄萍 | 保税贸易 | 财务总监 | 2020年8月 | |
| | 仓储管理公司 | 财务总监 | 2024年4月 | |
| 李金伟 | 长江国际 | 总经理 | 2017年9月 | |
| | 保税数科 | 董事 | 2022年4月 | |
| | 华泰化工 | 董事长、总经理 | 2022年4月 | |
| | 扬州石化 | 董事长 | 2022年4月 | |
| | 中外运长江国际 | 董事长 | 2022年4月 | |
| | 仓储管理公司 | 董事 | 2024年4月 | |
| 常乐庆 | 上海保港基金 | 总经理 | 2019年2月 | |

| | | | | |
|--------------|---------|----------|---------|--|
| 徐惠 | 张家港基金公司 | 执行董事、总经理 | 2019年2月 | |
| | 保税数科 | 董事长 | 2022年4月 | |
| | 长江国际 | 财务总监 | 2018年1月 | |
| | 扬州石化 | 财务总监 | 2018年1月 | |
| | 华泰化工 | 财务总监 | 2018年1月 | |
| | 保税数科 | 财务总监 | 2019年5月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

适用 不适用

| | |
|---|---|
| 董事、高级管理人员薪酬的决策程序 | 公司董事和高级管理人员的薪酬（或津贴）按照《董事、监事薪酬管理制度》《高级管理人员薪酬与考核管理制度》执行。并经公司股东会审议通过。 |
| 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、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 报告期内，薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬事项进行了讨论与审议，认为公司董事和高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定。 |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据 | 公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况及岗位职责完成情况，对公司董事和高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的津贴按照《董事、监事薪酬管理制度》发放。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况 | 公司董事和高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计 | 483.45 万元 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况 | 公司董事和高级管理人员的薪酬与年度工作目标和经营计划的完成情况及岗位职责完成情况紧密挂钩，其绩效薪酬部分依据绩效考核结果确定。独立董事的薪酬为固定津贴，不与公司经营业绩关联。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 无 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 无 |

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

| 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 | 出席股东会的次数 |
| 季忠明 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 张惠忠 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 周锋 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 陈保进 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 金建海 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 杨晓琴 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 李清伟 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 黄萍 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |

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 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 8 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(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

五、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 | 杨晓琴、金建海、周锋 |
| 提名委员会 | 李清伟、杨晓琴、张惠忠 |
| 薪酬与考核委员会 | 李清伟、金建海、杨晓琴、张惠忠 |
| 战略发展委员会 | 金建海、李清伟、季忠明、张惠忠、周锋、陈保进 |

(二) 报告期内审计委员会召开8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 |
|------------|----------------------------------|--|----------|
| 2025年1月10日 | 审计委员会和独立董事关于2024年年度报告与会计师事务所的沟通会 | 审计委员会了解年度审计计划等情况，督促会计师事务所按计划按要求完成年报审计工作。 | / |

| | | | |
|-------------|--|---|---|
| 2025年2月7日 | 审议《关于授权子公司保税贸易开展套期保值及远期结售汇业务的议案》 | 审议通过，同意提交董事会审议。 | / |
| 2025年3月4日 | 审议《公司2024年年度报告》和《公司2024年度内部控制评价报告》初稿 | 经过充分沟通讨论认为报告编制符合规定，审计进度符合计划安排，后续公司财务部和审计机构继续进一步优化和完善，按要求及时披露公司2024年年报 | / |
| 2025年3月14日 | 审议《公司2024年年度报告》及摘要、《公司2024年度内部控制评价报告》《关于审议公司会计政策变更的议案》 | 审议通过，同意提交董事会审议。 | / |
| 2025年4月25日 | 审议《公司2025年第一季度报告》 | 审议通过，同意提交董事会审议。 | / |
| 2025年8月21日 | 审议《公司2025年半年度报告》 | 审议通过，同意提交董事会审议。 | / |
| 2025年10月22日 | 审议《公司2025年第三季度报告》 | 审议通过，同意提交董事会审议。 | / |
| 2025年12月3日 | 审议《关于聘任公司2025年度审计机构和内部控制审计机构的议案》 | 审议通过，同意提交董事会审议。 | / |

(三) 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 |
|------------|--|---|----------|
| 2025年3月14日 | 审议《公司董事、高级管理人员2024年度薪酬的议案》《关于调整总裁2025年年薪基数的议案》 | 审议通过，同意将《公司董事、高级管理人员2024年度薪酬的议案》提交董事会审议 | / |

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、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 | 53 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 386 |
| 在职员工的数量合计 | 439 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |

| | |
|--------|-------|
| 生产人员 | 245 |
| 销售人员 | 21 |
| 技术人员 | 37 |
| 财务人员 | 27 |
| 行政人员 | 109 |
| 合计 | 439 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 4 |
| 本科 | 176 |
| 大专 | 138 |
| 中专 | 34 |
| 高中 | 51 |
| 初中 | 36 |
| 合计 | 439 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

按照公司经营理念和管理模式，遵照国家有关劳动人事管理政策和公司其他有关规章制度制定薪酬管理体系，充分调动员工的工作积极性和主动性，鼓励员工为公司发展作出积极贡献，以满足公司的经营发展和人才队伍建设的需要。公司薪酬管理体系的建立严格遵守《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定。公司为员工缴纳五险一金、补充医疗保险等，员工享受带薪休假。同时，为了增进员工的工作积极性，促进其发展，使员工的努力方向与公司的目标相一致，公司不断改革和完善薪酬福利等制度，达成了经济效益和员工绩效相统一的工效挂钩制度。

(三) 培训计划

适用 不适用

员工培训的目的在于提高公司全体员工的综合素质与工作能力，所有人员都应充分认识培训工作的重要性，从管理层到员工层都要积极参加培训、不断学习进步。公司一直重视人才培养和人力资本投入，为员工提供可持续发展的机会和空间。为了有计划地组织公司员工参加培训，不断提高员工业务知识和技能，满足公司可持续发展需要，公司制定了《培训管理制度》。人力资源部每年制定培训计划，组织新员工入职培训、安全生产培训、专业技能培训、管理能力培训等培训活动，不断地增长员工的工作知识和技能，满足公司可持续经营发展的需要，为员工可持续发展创造条件和机会。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

八、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

1、现金分红政策的制定

《公司章程》明确了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等。公司严格按照《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》和《公司章程》的相关规定执行。

2、现金分红的执行

(1) 公司 2024 年度利润分配方案

公司 2024 年年度股东会表决通过了《公司 2024 年度利润分配方案》：以公司总股本 1,212,152,157 股扣减不参与利润分配的回购股份 12,000,000 股，即 1,200,152,157 股为基数，每 10 股分配现金股利 0.30 元（含税），总计 36,004,564.71 元。该次利润分配方案已于 2025 年 5 月 16 日实施完毕。

(2) 公司 2025 年度利润分配预案

2026 年 4 月 17 日，公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《公司 2025 年度利润分配预案》。考虑到公司长远发展需求和公司股东利益，拟定了 2025 年度利润分配预案，具体为：以公司总股本 1,200,152,157 股为基数，每 10 股分配现金股利 0.2 元（含税），总计 24,003,043.14 元。该利润分配预案须提交公司 2025 年年度股东会审议批准后实施。

(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会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.2 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 现金分红金额（含税） | 24,003,043.14 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | -91,805,457.73 |
| 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（%） | / |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0 |
| 合计分红金额（含税） | 24,003,043.14 |
| 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（%） | / |

(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) | 210,026,627.48 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | 39,673,948.30 |
| 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) | 249,700,575.78 |

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 123,401,059.15 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4) | 202.35 |
| 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 | -91,805,457.73 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | 570,174,606.85 |

九、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

（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

公司制定了《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》，根据年度工作目标和经营计划的完成情况岗位职责完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬。

报告期内，公司未实施股权激励。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格依据中国证监会、上海证券交易所、《中华人民共和国公司法》《公司章程》等法律法规要求，构建了严谨的内控管理体系。在此基础上，结合行业特性与企业经营实际，持续优化和完善内控制度，细化相关规范，提升了企业决策效率，为经营管理的合法合规性及资产安全性提供了有力保障，切实推动公司战略的稳步落实。2025年，部门累计修订公司制度32项，并新增《公司董事离职管理制度》和《公司信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》两项制度。按照《中华人民共和国公司法》以及《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》的规定，公司调整了组织架构，取消监事会设置，同时在董事会中增设职工董事。

公司内部控制体系设计科学合理，内控制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对内控体系完整性、合理性、有效性的要求，能够满足公司管理与发展需求。公司持续完善内控体系建设，内控运行机制高效稳定，实现了预期目标，切实维护了公司及全体股东的利益。

公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《公司内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照相关法律法规的要求实施内控制度，按照上市公司的统一标准对子公司进行管理控制。公司通过审批权限管理、重大事项及重大投资决策上报审批、年度经营业绩考核、年度内控审计等进行管理措施，对子公司进行有效管理和针对性的经营管控，建立了全面的管控体系，提高子公司内部管理及控制水平，为子公司发展提供服务与指导。同时，公司子公司根据其各自业务的性质建立了相对完善的各项管理制度。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的内部控制审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

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

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十五、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

(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） | 57.29 | 主要通过基金会进行慈善捐助 |
| 其中：资金（万元） | 56.30 | |
| 物资折款（万元） | 0.99 | |
| 惠及人数（人） | - | |

具体说明

适用 不适用

多年来，公司坚持在日常管理和经营中纳入各个社会责任要素，努力实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的和谐共赢发展，将自身发展与社会发展有机结合起来，以共赢理念践行好上市公司的社会责任。

与员工共赢：公司始终坚持以人为本理念，在员工健康与安全保障、利益分享与人文关怀、员工成长与职业发展等方面逐步改进。公司给员工提供良好的事业发展平台，注重员工尤其是管理层社会责任意识的增强和管理能力的提升，让员工与企业共同成长。

与社会共赢：公司始终坚持与股东、客户、合作伙伴、政府等利益相关方保持共赢关系，共享发展成果。

捐资助学和扶贫工作：公司积极响应党和国家对于慈善事业的号召，将企业发展和慈善事业逐渐融合为一个有机体，长期支持慈善事业建设。2025 年度，公司向张家港市慈善基金会、中国教育发展基金会等进行捐赠，同时以集团志愿者先锋队为切入点，组织职工开展环保、敬老、扶贫、助学等各类公益慈善活动 10 余次、100 余人次。

十六、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

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|------------------------|-------|----------------|
| 总投入（万元） | 26.90 | 对口援疆结对帮扶和慈善捐助等 |
| 其中：资金（万元） | 25.91 | |
| 物资折款（万元） | 0.99 | |
| 惠及人数（人） | - | |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | - | |

具体说明

适用 不适用

十七、其他

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|--------|------|---|-----------|---------|----------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 解决同业竞争 | 保税科技 | 在2025年12月31日前，保税科技完成对外服公司的减资，消除因控制外服公司而与金港资产存在的同业竞争。 | 2025.3.14 | 是 | 2025.3.14-2025.12.31 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 金港资产 | (1) 为避免同业竞争，本公司将配合保税科技在2025年12月31日前完成对外服公司的减资工作，消除保税科技因控制外服公司而与本公司存在的同业竞争。(2) 除第一项承诺外，本公司进一步承诺，本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与保税科技存在现时或潜在竞争关系的业务。 | 2025.3.14 | 是 | 2025.3.14-2025.12.31 | 是 | | |

注：2025年4月11日，公司2024年年度股东会审议通过《关于公司及公司控股股东变更同业竞争承诺事项的议案》，承诺对外服公司单方面减资，消除因控制外服公司而与金港资产存在的同业竞争，金港资产承诺配合公司减资工作。2025年8月21日，公司2025年第二次临时股东会审议通过《关于审议公司对控股子公司减资暨关联交易的议案》，同意公司单方面减少认购外服公司的注册资本金3,742.3580万元。2025年11月，外服公司完成减资工商变更登记，股权结构由公司持股54.0040%、金港资产持股45.9960%变更为公司和金港资产各持有50%股份，外服公司不再是纳入公司合并范围内的控股子公司。至此，保税科技与控股股东金港资产避免同业竞争的承诺全部履行完毕。

(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) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

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

(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：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 78 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 贾志博、郭敏杰 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 3 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2025 年 12 月 10 日和 2025 年 12 月 26 日分别召开了公司第十届董事会第十次会议和公司 2025 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2025 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意聘任中喜会计师事务所为公司 2025 年度审计机构和内部控制审计机构。

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、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

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>2025 年 4 月 11 日，公司 2024 年年度股东会审议通过《关于公司及公司控股股东变更同业竞争承诺事项的议案》，承诺对外服公司单方面减资，消除因控制外服公司而与金港资产存在的同业竞争，金港资产承诺配合公司减资工作。</p> <p>2025 年 8 月 21 日，公司 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于审议公司对控股子公司减资暨关联交易的议案》，同意公司单方面减少认购外服公司的注册资本金 3,742.3580 万元。</p> <p>2025 年 11 月，外服公司完成减资工商变更登记，股权结构由公司持股 54.0040%、金港资产持股 45.9960%变更为公司和金港资产各持有 50% 股份，外服公司不再是纳入公司合并范围内的控股子公司，成为公司合营企业。</p> | <p>公告临 2025-014、2025-018、2025-036、2025-039、2025-050</p> |

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

2025 年 12 月，公司与原大股东胜帮凯米共同投资设立的保税胜帮（张家港）仓储物流产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“保税胜帮基金”）召开了 2025 年第一次临时合伙人会议，审议通过了《关于保税胜帮基金解散清算的议案》，决定对保税胜帮基金进行清算并注销，报告期内，公司前期实缴的投资款已全部收回（详见公司公告临 2025-060）。

2026 年 1 月，保税胜帮基金完成了注销登记。

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：万元 币种：人民币

| | |
|------------------------------------|--|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 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 | 10,370.31 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 22,507.57 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 22,507.57 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 3.32 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | / |
| 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） | / |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 22,507.57 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | <p>公司为子公司担保情况：1.截至2025年12月31日，公司对子公司保税贸易实际担保余额为22,507.57万元；2.公司为子公司长江国际参与郑州商品交易所、大连商品交易所的期货交割库业务提供担保；为子公司扬州石化参与郑州商品交易所、大连商品交易所的期货交割库业务提供担保。</p> <p>公司为关联方交割库业务提供反担保情况：1.金港资产为外服公司参与郑州商品交易所、大连商品交易所、广州期货交易所、全国棉花交易市场的交割库业务提供担保，公司按照持股比例50%向金港资产提供反担保；</p> <p>2.金港资产为保税港务参与郑州商品交易所的交割库业务提供担保，公司按照持股比例34.77%向金港资产提供反担保。</p> |

(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

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 风险特征 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 券商理财产品 | 安全性强、流动性强、中低风险 | 403,300,000.00 | / |

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 风险特征 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 |
|------|--------|------|---------------|------------|------------|-------|----------|-----------|-------|---------|
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/01/06 | 2025/01/27 | 结构性存款 | 否 | 11,666.67 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/02/10 | 2025/02/28 | 结构性存款 | 否 | 10,000.00 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/03/03 | 2025/03/28 | 结构性存款 | 否 | 15,277.78 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/04/01 | 2025/04/28 | 结构性存款 | 否 | 16,500.00 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/05/16 | 2025/06/27 | 结构性存款 | 否 | 22,891.67 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/07/07 | 2025/08/29 | 结构性存款 | 否 | 26,288.89 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/09/01 | 2025/10/31 | 结构性存款 | 否 | 30,333.33 | / | |
| 苏州银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 10,000,000.00 | 2025/11/03 | 2025/12/26 | 结构性存款 | 否 | 26,794.44 | / | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 20,000,000.00 | 2025/03/01 | 2025/03/31 | 结构性存款 | 否 | 38,794.52 | / | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 20,000,000.00 | 2025/04/01 | 2025/04/30 | 结构性存款 | 否 | 16,684.93 | / | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 低风险 | 20,000,000.00 | 2025/05/01 | 2025/05/30 | 结构性存款 | 否 | 33,687.67 | / | |

| | | | | | | | | | | |
|------|--------|------|---------------|------------|------------|------|---|--------------|---|--|
| 中信银行 | 银行理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2025/06/17 | 2025/07/18 | 银行理财 | 否 | 19,882.69 | / | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2025/07/22 | 2025/09/03 | 银行理财 | 否 | 17,916.54 | / | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 中低风险 | 20,000,000.00 | 2025/09/03 | 2025/11/10 | 银行理财 | 否 | 54,804.72 | / | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 中低风险 | 20,000,000.00 | 2025/11/13 | 2025/12/10 | 银行理财 | 否 | 33,993.20 | / | |
| 浦发银行 | 银行理财产品 | 中低风险 | 20,000,000.00 | 2025/08/20 | 2025/12/29 | 银行理财 | 否 | 112,481.50 | / | |
| 中信证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 50,000,000.00 | 2025/03/11 | 2025/03/25 | 券商理财 | 否 | 46,587.49 | / | |
| 平安证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2025/04/30 | 2025/08/20 | 券商理财 | 否 | 54,335.43 | / | |
| 平安证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 20,000,000.00 | 2025/05/06 | 2025/08/21 | 券商理财 | 否 | 50,125.12 | / | |
| 平安证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2025/08/27 | 2025/09/05 | 券商理财 | 否 | 7,401.44 | / | |
| 平安证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2024/11/05 | 2025/09/24 | 券商理财 | 否 | 129,542.79 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2024/01/24 | 2025/12/23 | 券商理财 | 否 | 453,493.75 | / | |
| 中信证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2024/01/30 | 2025/12/24 | 券商理财 | 否 | 128,509.87 | / | |
| 中信证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 30,000,000.00 | 2024/02/28 | 2025/12/10 | 券商理财 | 否 | 1,038,275.00 | / | |
| 平安证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 20,000,000.00 | 2025/01/17 | 2025/04/18 | 券商理财 | 否 | 56,687.10 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2024/09/19 | 2025/01/08 | 券商理财 | 否 | 47,815.87 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/01/14 | 2025/03/04 | 券商理财 | 否 | 13,453.78 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/03/11 | 2025/04/15 | 券商理财 | 否 | 33,611.83 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/04/22 | 2025/05/20 | 券商理财 | 否 | 34,443.17 | / | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|--------|------|---------------|------------|------------|------|---|-----------|---------------|--|
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/06/10 | 2025/08/05 | 券商理财 | 否 | 35,211.27 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/08/12 | 2025/10/21 | 券商理财 | 否 | 29,369.97 | / | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/10/28 | 2025/12/02 | 券商理财 | 否 | 21,712.46 | / | |
| 国泰海通 证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/08/20 | / | 券商理财 | 否 | / | 10,000,000.00 | |
| 国泰海通 证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2023/12/14 | / | 券商理财 | 否 | / | 10,000,000.00 | |
| 华创证券 | 券商理财产品 | 中低风险 | 10,000,000.00 | 2024/01/30 | / | 券商理财 | 否 | / | 10,000,000.00 | |
| 华泰证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/05/21 | / | 券商理财 | 否 | / | 10,000,000.00 | |
| 招商证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/12/04 | / | 券商理财 | 否 | / | 10,000,000.00 | |
| 东吴证券 | 券商理财产品 | 中风险 | 10,000,000.00 | 2025/12/22 | / | 券商理财 | 否 | / | 10,000,000.00 | |

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|--------|--------------|----|-------|-------------|-------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,212,152,157 | 100.00 | | | | -12,000,000 | -12,000,000 | 1,200,152,157 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 1,212,152,157 | 100.00 | | | | -12,000,000 | -12,000,000 | 1,200,152,157 | 100.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,212,152,157 | 100.00 | | | | -12,000,000 | -12,000,000 | 1,200,152,157 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2025年2月12日、2025年2月28日分别召开公司第十届董事会第三次会议和公司2025年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销暨减少注册资本的议案》，公司将存放于回购专用证券账户中的12,000,000股予以注销。2025年4月16日，公司按规定在中国证券登记结算有限责任公司完成本次回购股份的注销登记工作，公司总股本由1,212,152,157股减少至1,200,152,157股。

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

无重大影响。

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

(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

(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) | 77,906 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 74,725 |
| 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 | |
| 张家港保税区金港资产 经营集团有限公司 | 0 | 432,517,788 | 36.04 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 张源 | 23,500,000 | 23,500,000 | 1.96 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 深圳市前海益华投资有 限公司 | 0 | 13,601,686 | 1.13 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|--|------------|-------------|---|---|---|-------|
| 上海胜帮私募基金管理有限公司一共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙） | -81,370,097 | 11,968,785 | 1.00 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 郑秋景 | 1,205,400 | 4,505,500 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 吴光福 | -1,412,800 | 2,537,245 | 0.21 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 何启琳 | 2,509,100 | 2,509,100 | 0.21 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 林易辉 | 955,700 | 2,377,900 | 0.20 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 周学军 | 365,400 | 2,264,400 | 0.19 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司 | 2,120,086 | 2,120,086 | 0.18 | 0 | 无 | 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 | | | | |
| 张家港保税区金港资产经营集团有限公司 | 432,517,788 | 人民币普通股 | 432,517,788 | | | | |
| 张源 | 23,500,000 | 人民币普通股 | 23,500,000 | | | | |
| 深圳市前海益华投资有限公司 | 13,601,686 | 人民币普通股 | 13,601,686 | | | | |
| 上海胜帮私募基金管理有限公司一共青城胜帮凯米投资合伙企业（有限合伙） | 11,968,785 | 人民币普通股 | 11,968,785 | | | | |
| 郑秋景 | 4,505,500 | 人民币普通股 | 4,505,500 | | | | |
| 吴光福 | 2,537,245 | 人民币普通股 | 2,537,245 | | | | |
| 何启琳 | 2,509,100 | 人民币普通股 | 2,509,100 | | | | |
| 林易辉 | 2,377,900 | 人民币普通股 | 2,377,900 | | | | |
| 周学军 | 2,264,400 | 人民币普通股 | 2,264,400 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 2,120,086 | 人民币普通股 | 2,120,086 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 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 | 公司前 10 名股东中：（1）张家港保税区金港资产经营集团有限公司是本公司的控股股东；（2）未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 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 | 张家港保税区金港资产经营集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 丁琪 |
| 成立日期 | 2002-12-03 |
| 主要经营业务 | 资本运作和管理 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 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

| | |
|--------------------------|----------------|
| 名称 | 江苏省张家港保税区管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 沈晶 |
| 成立日期 | / |
| 主要经营业务 | / |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | / |
| 其他情况说明 | / |

2、 自然人

适用 不适用

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

九、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

张家港保税科技（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了张家港保税科技（集团）股份有限公司（以下简称“保税科技”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了保税科技2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司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独立性准则对公众利益实体财务报表审计的独立性要求和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于保税科技，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

（一）营业收入的确认

1、事项描述

2025年度保税科技合并财务报表中营业收入金额为60,519.36万元。由于营业收入为公司关键经营指标，其确认涉及重要的会计估计和判断，且本期收入确认对财务报表影响较大，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对保税科技营业收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估并测试保税科技收入确认相关的内部控制的设计与运行的有效性；
- （2）检查主要的仓储和销售合同，分析相关合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）结合化工品仓储行业及保税科技自身情况，对收入和成本执行分析性程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；
- （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、结算单、货权转移单等；
- （5）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；
- （6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试；
- （7）对业务相关的仓储管理系统执行了一般控制、应用控制等测试程序，对比了仓储系统业务数据与财务系统核算数据是否衔接一致，确认财务确认收入的真实性和完整性；
- （8）复核与收入相关的披露是否准确和恰当。

（二）长期股权投资减值

1、事项描述

保税科技本期计提长期股权投资减值准备2.45亿元。由于长期股权投资金额重大，且长期股权投资减值测试涉及管理层的重大判断，减值测试结果对财务报表影响重大，因此我们将长期股权投资减值列为关键审计事项。

2、审计应对

针对保税科技长期股权投资减值事项，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、测试和评价管理层与长期股权投资减值相关的关键内部控制设计与运行的有效性；

- (2) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- (3) 获取相关资产评估报告并进行分析，与公司管理层及其聘请的评估机构人员等进行讨论，了解评估的主要目的、关键评估假设、评估方法、参数的选择等，评价其合理性；
- (4) 复核长期股权投资减值测试的测算过程及结果；
- (5) 检查和评价对长期股权投资减值相关的列报和披露是否恰当。

四、其他信息

保税科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2024 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

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，管理层负责评估保税科技的持续经营能力，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保税科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督保税科技的财务报告过程。

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合并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，就可能对保税科技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合并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保税科技不能持续经营。

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

(6) 就保税科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师： 贾志博
（项目合伙人）

中国注册会计师： 郭敏杰

二〇二六年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：张家港保税科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 626,942,522.98 | 571,283,089.11 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 440,510,712.46 | 455,289,020.30 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 1,331,768.91 | 4,449,864.58 |
| 应收账款 | 七、5 | 67,552,133.89 | 6,301,495.86 |
| 应收款项融资 | 七、7 | | 7,536,369.79 |
| 预付款项 | 七、8 | 3,035,195.85 | 88,089,378.71 |
| 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 | 141,532,733.85 | 295,796,290.73 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 45,212,132.78 | 10,006,687.32 |
| 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 | 七、12 | 5,675,278.30 | 42,030,508.03 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 10,090,453.40 | 7,037,347.61 |
| 流动资产合计 | | 1,341,882,932.42 | 1,487,820,052.04 |
| 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 | 七、16 | 1,541,400.91 | 12,016,117.40 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 798,175,657.05 | 714,996,660.46 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 151,000,000.00 | 143,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 七、20 | | 40,675,920.02 |
| 固定资产 | 七、21 | 482,780,196.10 | 723,637,747.79 |
| 在建工程 | 七、22 | 21,209,004.17 | 917,603.44 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 2,204,680.69 | 64,506,420.43 |
| 无形资产 | 七、26 | 202,727,560.12 | 178,844,693.65 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 11,285,348.97 | 14,940,740.40 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 6,074,439.85 | 7,084,336.96 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 12,210,129.65 | 35,292,958.81 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 3,258,851.44 | 1,892,139.61 |
| 非流动资产合计 | | 1,692,467,268.95 | 1,937,805,338.97 |
| 资产总计 | | 3,034,350,201.37 | 3,425,625,391.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 七、33 | 579,360.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | | 144,872,641.15 |
| 应付账款 | 七、36 | 91,086,984.69 | 25,616,539.92 |
| 预收款项 | 七、37 | 126,248.81 | 2,250,689.39 |
| 合同负债 | 七、38 | 6,303,261.35 | 10,534,706.06 |
| 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 | 81,442,333.72 | 127,024,638.64 |
| 应交税费 | 七、40 | 8,420,702.69 | 25,989,495.91 |
| 其他应付款 | 七、41 | 58,856,682.54 | 110,046,650.02 |
| 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 | 9,311,112.02 | 65,554,272.45 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 2,991,733.09 | 11,402,803.99 |
| 流动负债合计 | | 259,118,418.91 | 523,292,437.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 140,710,166.67 | 5,037,420.71 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 320,995.57 | 2,133,326.88 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 318,950.00 | |
| 递延收益 | 七、51 | 8,813,893.32 | 6,609,427.65 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 3,402,893.57 | 23,168,439.51 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 153,566,899.13 | 36,948,614.75 |
| 负债合计 | | 412,685,318.04 | 560,241,052.28 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,200,152,157.00 | 1,212,152,157.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 237,137,925.55 | 264,687,840.32 |
| 减：库存股 | 七、56 | | 39,686,247.19 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、58 | 5,447,847.64 | 4,663,883.68 |
| 盈余公积 | 七、59 | 143,001,261.20 | 143,001,261.20 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 890,918,931.19 | 1,018,728,953.63 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,476,658,122.58 | 2,603,547,848.64 |
| 少数股东权益 | | 145,006,760.75 | 261,836,490.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,621,664,883.33 | 2,865,384,338.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,034,350,201.37 | 3,425,625,391.01 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：张家港保税科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 131,192,632.37 | 45,852,819.45 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 955,837.76 | 791,581.55 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 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 | | 2,491,938.68 | 2,168,844.22 |
| 流动资产合计 | | 366,000,408.81 | 360,173,245.22 |
| 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 | 2,595,085,407.48 | 2,843,345,096.18 |
| 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 | | 315,071.93 | 380,737.13 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | 87,520.99 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 262,232.54 | 352,140.74 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,595,662,711.95 | 2,844,165,495.04 |
| 资产总计 | | 2,961,663,120.76 | 3,204,338,740.26 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 23,880,425.82 | 38,558,337.22 |
| 应交税费 | | 831,294.64 | 743,031.28 |
| 其他应付款 | | 911,994,104.06 | 1,110,403,934.28 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 936,705,824.52 | 1,149,705,302.78 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 936,705,824.52 | 1,149,705,302.78 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,200,152,157.00 | 1,212,152,157.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 106,559,660.99 | 132,175,425.52 |
| 减：库存股 | | | 39,686,247.19 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 148,070,871.40 | 143,001,261.20 |
| 未分配利润 | | 570,174,606.85 | 606,990,840.95 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,024,957,296.24 | 2,054,633,437.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,961,663,120.76 | 3,204,338,740.26 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|-----------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 605,193,598.33 | 899,881,404.81 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 605,193,598.33 | 899,881,404.81 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 498,186,008.14 | 644,298,873.07 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 391,363,909.78 | 487,749,339.09 |
| 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 | 9,738,176.92 | 14,690,761.27 |
| 销售费用 | 七、63 | 9,943,165.75 | 13,637,022.15 |
| 管理费用 | 七、64 | 74,203,179.54 | 105,613,767.51 |
| 研发费用 | 七、65 | 14,099,924.40 | 16,845,536.00 |
| 财务费用 | 七、66 | -1,162,348.25 | 5,762,447.05 |
| 其中：利息费用 | | 1,021,527.99 | 11,042,644.98 |
| 利息收入 | | 2,499,102.57 | 5,541,325.51 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 4,293,684.89 | 9,708,585.71 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、69 | 84,305,023.96 | 46,101,286.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -4,178,105.37 | 18,492,841.67 |
| 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） | 七、70 | 3,918,824.54 | 1,707,037.55 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 2,637,004.08 | -4,960,488.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -251,089,122.25 | -18,773,618.99 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 99,543.75 | 235,366.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -48,827,450.84 | 289,600,700.43 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 1,845,654.99 | 434,333.30 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 2,051,892.12 | 1,232,658.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -49,033,687.97 | 288,802,375.39 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 29,132,026.37 | 57,029,424.41 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -78,165,714.34 | 231,772,950.98 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -78,165,714.34 | 231,772,950.98 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 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） | | -91,805,457.73 | 209,774,490.33 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 13,639,743.39 | 21,998,460.65 |
| 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 | | -78,165,714.34 | 231,772,950.98 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -91,805,457.73 | 209,774,490.33 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 13,639,743.39 | 21,998,460.65 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 二十、2 | -0.08 | 0.17 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 二十、2 | -0.08 | 0.17 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|------------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 0 | 0 |
| 减：营业成本 | | 0 | 0 |
| 税金及附加 | | 4,472.89 | 6,475.80 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 19,133,511.62 | 40,826,362.68 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -200,522.66 | -202,699.53 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 214,154.13 | 216,554.28 |
| 加：其他收益 | | 40,524.00 | 189,706.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 218,073,499.13 | 260,785,149.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 8,495,293.99 | 17,976,378.27 |
| 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） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -245,318,436.95 | -17,910,000.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 14,332.31 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -46,127,543.36 | 202,434,716.09 |
| 加：营业外收入 | | | 66,310.00 |
| 减：营业外支出 | | 310,617.87 | 216,051.51 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -46,438,161.23 | 202,284,974.58 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -46,438,161.23 | 202,284,974.58 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -46,438,161.23 | 202,284,974.58 |
| （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 | | -46,438,161.23 | 202,284,974.58 |
| 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：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024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 | | 886,802,458.80 | 1,049,612,972.29 |
| 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 | | 3,750,354.83 | 18,315,534.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 356,686,070.77 | 818,176,215.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,247,238,884.40 | 1,886,104,721.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 489,425,871.30 | 379,748,389.18 |
| 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 | | 122,600,004.64 | 132,145,788.90 |
| 支付的各项税费 | | 88,503,638.24 | 148,640,952.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 431,767,057.75 | 396,311,675.89 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,132,296,571.93 | 1,056,846,806.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 114,942,312.47 | 829,257,914.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 201,688,490.73 | 328,340,757.72 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 6,948,788.55 | 12,857,381.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 531,474.00 | 344,414.00 |
| 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（2） | 340,454.40 | 9,411,622.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 209,509,207.68 | 350,954,175.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 100,487,530.06 | 34,166,858.89 |
| 投资支付的现金 | | 167,044,453.38 | 430,490,668.07 |
| 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（2） | 97,548,832.67 | 340,454.40 |
| 投资活动现金流出小计 | | 365,080,816.11 | 464,997,981.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -155,571,608.43 | -114,043,805.94 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 175,000,000.00 | 1,054,845,944.13 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78（3） | 18,000,000.00 | 21,380,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 193,000,000.00 | 1,076,225,944.13 |
| 偿还债务支付的现金 | | 32,000,000.00 | 1,484,279,997.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 55,705,376.55 | 177,890,665.80 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 19,095,128.51 | 19,033,163.03 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78（3） | 2,320,217.44 | 98,509,492.71 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 90,025,593.99 | 1,760,680,156.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 102,974,406.01 | -684,454,211.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 55,960.97 | 15,365.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、79（1） | 62,401,071.02 | 30,775,262.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、79（4） | 542,101,141.07 | 511,325,878.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79（4） | 604,502,212.09 | 542,101,141.07 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,200,956,011.58 | 741,295,682.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,200,956,011.58 | 741,295,682.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 26,415,634.31 | 33,877,283.78 |
| 支付的各项税费 | | 4,860.59 | 213,965.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,176,104,513.35 | 589,980,327.92 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,202,525,008.25 | 624,071,576.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,568,996.67 | 117,224,105.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 74,006,900.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 52,905,670.55 | 64,997,271.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 26,000.00 | 1,310.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 126,938,570.55 | 64,998,581.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 25,196.25 | 187,902.36 |
| 投资支付的现金 | | 4,000,000.00 | 9,711,600.00 |
| 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 | | 4,025,196.25 | 9,899,502.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 122,913,374.30 | 55,099,079.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 36,004,564.71 | 150,019,019.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 36,004,564.71 | 150,019,019.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -36,004,564.71 | -150,019,019.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 45,852,819.45 | 23,548,654.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 131,192,632.37 | 45,852,819.45 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

合并所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025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) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,212,152,157.00 | 264,687,840.32 | 39,686,247.19 | 4,663,883.68 | 143,001,261.20 | 1,018,728,953.63 | 2,603,547,848.64 | 261,836,490.09 | 2,865,384,338.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,212,152,157.00 | 264,687,840.32 | 39,686,247.19 | 4,663,883.68 | 143,001,261.20 | 1,018,728,953.63 | 2,603,547,848.64 | 261,836,490.09 | 2,865,384,338.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -12,000,000.00 | -27,549,914.77 | -39,686,247.19 | 783,963.96 | | -127,810,022.44 | -126,889,726.06 | -116,829,729.34 | -243,719,455.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -91,805,457.73 | -91,805,457.73 | 13,639,743.39 | -78,165,714.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -12,000,000.00 | -27,686,247.19 | -39,686,247.19 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -12,000,000.00 | -27,686,247.19 | -39,686,247.19 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | -36,004,564.71 | -36,004,564.71 | -19,095,128.51 | -55,099,693.22 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -36,004,564.71 | -36,004,564.71 | -19,095,128.51 | -55,099,693.22 |

张家港保税科技（集团）股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 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 | | | | 1,311,828.21 | | | 1,311,828.21 | 28,087.57 | 1,339,915.78 |
| 1. 本期提取 | | | | 5,368,710.96 | | | 5,368,710.96 | 84,155.91 | 5,452,866.87 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,056,882.75 | | | 4,056,882.75 | 56,068.34 | 4,112,951.09 |
| （六）其他 | | 136,332.42 | | -527,864.25 | | | -391,531.83 | -111,402,431.79 | -111,793,963.62 |
| 四、本期末余额 | 1,200,152,157.00 | 237,137,925.55 | | 5,447,847.64 | 143,001,261.20 | 890,918,931.19 | 2,476,658,122.58 | 145,006,760.75 | 2,621,664,883.33 |

| 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） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,212,152,157.00 | 264,687,840.32 | 39,686,247.19 | 4,092,463.04 | 122,772,763.74 | 979,201,980.39 | 2,543,220,957.30 | 258,871,192.47 | 2,802,092,149.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,212,152,157.00 | 264,687,840.32 | 39,686,247.19 | 4,092,463.04 | 122,772,763.74 | 979,201,980.39 | 2,543,220,957.30 | 258,871,192.47 | 2,802,092,149.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 571,420.64 | 20,228,497.46 | 39,526,973.24 | 60,326,891.34 | 2,965,297.62 | 63,292,188.96 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 209,774,490.33 | 209,774,490.33 | 21,998,460.65 | 231,772,950.98 |

张家港保税科技（集团）股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | 20,228,497.46 | -170,247,517.09 | -150,019,019.63 | -19,033,163.03 | -169,052,182.66 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,228,497.46 | -20,228,497.46 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -150,019,019.63 | -150,019,019.63 | -19,033,163.03 | -169,052,182.66 |
| 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 | | | | 571,420.64 | | | 571,420.64 | | 571,420.64 |
| 1. 本期提取 | | | | 6,471,171.40 | | | 6,471,171.40 | | 6,471,171.40 |
| 2. 本期使用 | | | | 5,899,750.76 | | | 5,899,750.76 | | 5,899,750.76 |
| (六)其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,212,152,157.00 | 264,687,840.32 | 39,686,247.19 | 4,663,883.68 | 143,001,261.20 | 1,018,728,953.63 | 2,603,547,848.64 | 261,836,490.09 | 2,865,384,338.73 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

母公司所有者权益变动表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年度 | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,212,152,157.00 | 132,175,425.52 | 39,686,247.19 | 143,001,261.20 | 606,990,840.95 | 2,054,633,437.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,212,152,157.00 | 132,175,425.52 | 39,686,247.19 | 143,001,261.20 | 606,990,840.95 | 2,054,633,437.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -12,000,000.00 | -25,615,764.53 | -39,686,247.19 | 5,069,610.20 | -36,816,234.10 | -29,676,141.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -46,438,161.23 | -46,438,161.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -12,000,000.00 | -27,686,247.19 | -39,686,247.19 | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -12,000,000.00 | -27,686,247.19 | -39,686,247.19 | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | -36,004,564.71 | -36,004,564.71 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -36,004,564.71 | -36,004,564.71 |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| （六）其他 | | 2,070,482.66 | | 5,069,610.20 | 45,626,491.84 | 52,766,584.70 |
| 四、本期期末余额 | 1,200,152,157.00 | 106,559,660.99 | | 148,070,871.40 | 570,174,606.85 | 2,024,957,296.24 |

| 项目 | 2024 年度 | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,212,152,157.00 | 132,175,425.52 | 39,686,247.19 | 122,772,763.74 | 574,953,383.46 | 2,002,367,482.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,212,152,157.00 | 132,175,425.52 | 39,686,247.19 | 122,772,763.74 | 574,953,383.46 | 2,002,367,482.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 20,228,497.46 | 32,037,457.49 | 52,265,954.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 202,284,974.58 | 202,284,974.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 20,228,497.46 | -170,247,517.09 | -150,019,019.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 20,228,497.46 | -20,228,497.46 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -150,019,019.63 | -150,019,019.63 |
| 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 | 1,212,152,157.00 | 132,175,425.52 | 39,686,247.19 | 143,001,261.20 | 606,990,840.95 | 2,054,633,437.48 |

公司负责人：季忠明

主管会计工作负责人：徐惠

会计机构负责人：徐惠

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

张家港保税科技（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：江苏省张家港市保税区石化交易大厦 27-28 层，总部地址：江苏省张家港市保税区石化交易大厦 27-28 层；公司的业务性质：本公司及子公司是一家集码头仓储服务、智慧物流服务、供应链管理服务为一体的专业的物流供应链服务商，适时参与公司有协同效应的项目投资、资产整合和证券投资。

本公司财务报表已于 2026 年 4 月 17 日经本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响本公司持续经营能力的重大事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

本公司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”各项描述。

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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果、所有者权益变动和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以 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

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----|-------|
|----|-------|

| | |
|----------------------|------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 50 万元 |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 50 万元 |
| 本期重要的应收款项核销 | 50 万元 |
| 重要的在建工程 | 资产总额的 0.5% |
| 重要的非全资子公司 | 资产总额的 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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）非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

（2） 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，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、负债项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目，按发生时的即期汇率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年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在资产负债表中其他综合收益项目中列示。

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即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 分类和计量

本公司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：a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司

将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于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投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

a.对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和预期信用损失计量方法如下：

具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|--------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |

| | | |
|----------------------|----------|--|
| 应收账款-信用风险特征组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款-合并财务报表范围内应收款项组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。公司应收账款以账款发生的日期为基准，计算账款的账龄。

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和预期信用损失计量方法如下：

| 项目 | 确定组合依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----------------------|----------|--|
| 其他应收款-保证金押金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-代理货款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-其他往来组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-合并财务报表范围内应收款项组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 长期应收款-融资租赁款组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

C. 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司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；c) 该金融资产已转移，虽然本公司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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

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

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

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

详见附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

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：存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(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；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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：采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对于在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在对该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备，详见本附注五、11（1）金融资产相关表述。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，本公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

19、长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；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，应分别考虑是否属于“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股东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。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，如本公司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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20、投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------------|-------|---------|-----|--------|
| 1、机器设备类 | | | | |
| ①通用设备 | | | | |
| A. 机械设备 | 平均年限法 | 14 | 3% | 6.93% |
| B. 动力设备 | 平均年限法 | 18 | 3% | 5.39% |
| C. 传导设备 | 平均年限法 | 28 | 3% | 3.4% |
| ②专用设备 | 平均年限法 | 14 | 3% | 6.93% |
| 2、房屋建筑物 | | | | |
| ①生产用房 | | | | |
| A. 一般生产用房 | 平均年限法 | 40 | 3% | 2.43% |
| B. 受腐蚀生产用房 | 平均年限法 | 25 | 3% | 3.88% |
| C. 受强腐蚀生产用房 | 平均年限法 | 15 | 3% | 6.47% |
| ②非生产用房 | 平均年限法 | 45 | 3% | 2.16% |
| ③建筑物 | 平均年限法 | 25 | 3% | 3.88% |
| 3、电子设备类 | | | | |
| ①自动化仪器 | 平均年限法 | 12 | 3% | 8.08% |
| ②电子计算机 | 平均年限法 | 10 | 3% | 9.70% |
| 4、运输设备 | | | | |
| ①运输起重设备 | 平均年限法 | 12 | 3% | 8.08% |
| ②营运车辆 | 平均年限法 | 10 | 3% | 9.70% |
| 5、办公设备 | 平均年限法 | 5 | 3% | 19.40% |

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本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时结转为固定资产。

23、 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；当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。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。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。

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

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。本公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，本公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及本公司的历史经验等，来确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为本公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。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。

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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，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

本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、研究活动作为研究阶段，研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。本公司在商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段作为研发阶段。

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) 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；
- 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费用化，计入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27、 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用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，本公司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，即使价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在1年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

适用 不适用

详见本附注五、17 相关表述。

30、 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

32、股份支付

适用 不适用

33、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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

(1) 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认的具体方法

① 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，本公司在根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户后确认收入的实现。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含货物仓储、装卸、管道运输、代理采购销售、交易交割服务等履约义务。

对于仓储服务履约义务，由于本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于货物装卸、管道运输、代理采购销售、交易交割服务等履约义务，作为在某一时点履行的履约义务。在考虑本公司享有现时收款权利、客户已接受服务等因素条件下，认为客户取得了相关商品或服务控制权，并确认收入。

③让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

36、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。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。

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。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司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；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿本公司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，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司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的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点

本公司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) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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) 所得税的抵销

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设备、土地使用权及其他。

(a)初始计量

在租赁期开始日，本公司将其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，本公司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。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b)后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(c)租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d)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

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别：

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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“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”

41、2025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

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |

| | | |
|---------|--------|----|
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |
|---------|--------|----|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|------------------|--------------|
| 张家港保税区长江国际港务有限公司 | 15% |
| 张家港保税数据科技有限公司 | 15% |
| 四川张保扬子贸易有限公司 | 适用小微企业优惠所得税率 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、 税收优惠

适用 不适用

（1） 企业所得税

2024年11月19日，子公司张家港保税区长江国际港务有限公司通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202432005077，有效期三年，根据高新技术企业税收优惠政策，长江国际公司自2024年起（即2024年至2026年）三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2023年11月27日，子公司张家港保税数据科技有限公司通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202332000815，有效期三年，根据高新技术企业税收优惠政策，张家港保税数据科技有限公司自2023年起（即2023年至2025年）三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

四川张保扬子贸易有限公司为小型微利企业，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)规定，2023年1月1日至2027年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（2） 增值税

根据财税〔2016〕47号、财税〔2016〕36号文件相关规定，“一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策”，张家港保税区长江国际港务有限公司已办理管道运输服务增值税即征即退资格备案。

（3） 附加税

根据苏财税〔2022〕6号文件，自2022年1月1日至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照税额的50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。四川张保扬子贸易有限公司属于小型微利企业，满足优惠条件。

根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12号）文件，按月纳税的月销售额不超过10万元，以及按季度纳税的季度销售额不超过30万元的缴纳义务人免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。上海保港股权投资基金有限公司和上海保港张家港保税区股权投资基金有限公司适用该项优惠政策。

根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第5号）文件相关规定：自2023年1月1日起至2027年12月31日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。张家港保税区长江国际港务有限公司、张家港保税区华泰化工仓储有限公司、张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司均适用该项优惠政策。

3、 其他

适用 不适用

七、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 70,835.23 | 99,466.21 |
| 银行存款 | 540,550,234.73 | 395,927,575.60 |
| 其他货币资金 | 86,321,453.02 | 175,256,047.30 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 626,942,522.98 | 571,283,089.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 日公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项期末余额 22,440,310.89 元。

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 | 440,510,712.46 | 455,289,020.30 | / |
| 其中： | | | |
| 债务工具投资 | 343,300,000.00 | 266,136,000.00 | / |
| 权益工具投资 | 4,460,000.00 | 5,752,634.00 | |
| 雪球结构收益凭证 | 20,000,000.00 | 92,000,000.00 | |
| 基金 | 72,038,836.88 | 91,400,386.30 | |
| 远期合约 | 711,875.58 | | / |
| 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 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 合计 | 440,510,712.46 | 455,289,020.30 | / |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,331,768.91 | 4,449,864.58 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 1,331,768.91 | 4,449,864.58 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 1,331,768.91 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 1,331,768.91 |

(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

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 67,591,647.64 | 6,368,542.27 |

| | | |
|------|---------------|--------------|
| 1年以内 | 67,591,647.64 | 6,368,542.27 |
| 1至2年 | 136,534.38 | 221,146.98 |
| 2至3年 | 41,366.98 | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 67,769,549.00 | 6,589,689.25 |

(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 | 64,835,322.16 | 95.67 | 64,835.32 | 0.10 | 64,770,486.84 | 1,068,048.09 | 16.21 | 1,068,050.05 | 0.10 | 1,066,980.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 64,835,322.16 | 95.67 | 64,835.32 | 0.10 | 64,770,486.84 | 1,068,048.09 | 16.21 | 1,068,050.05 | 0.10 | 1,066,980.04 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,934,226.84 | 4.33 | 152,579.79 | 5.20 | 2,781,647.05 | 5,521,641.16 | 83.79 | 287,125.34 | 5.20 | 5,234,515.82 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,934,226.84 | 4.33 | 152,579.79 | 5.20 | 2,781,647.05 | 5,521,641.16 | 83.79 | 287,125.34 | 5.20 | 5,234,515.82 |
| 合计 | 67,769,549.00 | 100.00 | 217,415.11 | 0.32 | 67,552,133.89 | 6,589,689.25 | 100.00 | 288,193.39 | 4.37 | 6,301,495.86 |

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 | | | 计提理由 |
|---------------------------------|---------------|-----------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| MEGGLOBAL EG SINGAPORE PTE.LTD. | 64,528,868.23 | 64,528.87 | 0.10 | 信用证担保，风险较低 |
| 其他 | 306,453.93 | 306.45 | 0.10 | 拥有租赁资产抵押权，风险较低 |
| 合计 | 64,835,322.16 | 64,835.32 | 0.10 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内（含1年） | 2,934,226.84 | 152,579.79 | 5.20 |
| 合计 | 2,934,226.84 | 152,579.79 | 5.20 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-----------|-------|-------|-------------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,068.05 | 63,767.27 | | | | 64,835.32 |
| 按组合计提坏账准备 | 287,125.34 | 21,287.90 | | | -155,833.45 | 152,579.79 |
| 合计 | 288,193.39 | 85,055.17 | | | -155,833.45 | 217,415.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---------------------------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| MEGGLOBAL EG SINGAPORE PTE.LTD. | 64,903,665.90 | | 64,903,665.90 | 95.77 | 84,018.35 |
| 旭化成聚甲醛（张家港）有限公司 | 467,277.80 | | 467,277.80 | 0.69 | 24,298.45 |
| 浙江石油化工有限公司 | 444,000.00 | | 444,000.00 | 0.66 | 23,088.00 |
| 浙江卫星化学实业有限公司 | 375,169.65 | | 375,169.65 | 0.55 | 19,508.82 |
| 张家港保税区安丰仓储有限公司 | 306,683.52 | | 306,683.52 | 0.45 | 15,947.54 |
| 合计 | 66,496,796.87 | | 66,496,796.87 | 98.12 | 166,861.16 |

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

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 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 7,536,369.79 |
| 合计 | | 7,536,369.79 |

(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

(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

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,559,260.48 | 84.32 | 87,640,286.73 | 99.49 |
| 1至2年 | 280,908.25 | 9.26 | 434,868.48 | 0.49 |
| 2至3年 | 187,066.07 | 6.16 | 14,223.50 | 0.02 |
| 3年以上 | 7,961.05 | 0.26 | | |
| 合计 | 3,035,195.85 | 100.00 | 88,089,378.71 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------------|--------------|--------------------|
| 中国石化销售股份有限公司江苏苏州张家港石油分公司 | 1,108,155.62 | 36.51 |
| 张家港保税区化工品市场有限公司 | 495,830.40 | 16.34 |
| 国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司 | 443,367.07 | 14.61 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司张家港中心支公司 | 321,569.22 | 10.59 |
| 中信银行张家港保税区支行 | 100,000.00 | 3.29 |
| 合计 | 2,468,922.31 | 81.34 |

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 141,532,733.85 | 295,796,290.73 |
| 合计 | 141,532,733.85 | 295,796,290.73 |

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

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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股利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

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 139,790,158.59 | 295,563,633.43 |
| 1年以内 | 139,790,158.59 | 295,563,633.43 |
| 1至2年 | 774,452.24 | 1,054,461.71 |
| 2至3年 | 3,000.00 | 598,794.16 |
| 3年以上 | 1,412,974.37 | 1,961,374.37 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 141,980,585.20 | 299,178,263.67 |

(2). 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 代理货款 | 139,243,935.76 | 290,638,224.53 |
| 保证金、押金 | 2,510,360.89 | 5,688,421.89 |
| 其他往来 | 226,288.55 | 2,851,617.25 |
| 合计 | 141,980,585.20 | 299,178,263.67 |

(3). 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) | |
| 2025年1月1日余额 | 577,412.14 | | 2,804,560.80 | 3,381,972.94 |
| 2025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 | -112,214.51 | | | -112,214.51 |
| 本期转回 | | | 2,623,745.08 | 2,623,745.08 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -198,162.00 | | | -198,162.00 |
| 2025年12月31日余额 | 267,035.63 | | 180,815.72 | 447,851.35 |

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

(4). 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 | |
| 坏账准备 | 3,381,972.94 | -112,214.51 | 2,623,745.08 | | -198,162.00 | 447,851.35 |
| 合计 | 3,381,972.94 | -112,214.51 | 2,623,745.08 | | -198,162.00 | 447,851.35 |

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

(5). 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

(6). 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 |
|----------------|----------------|---------------------|-------|------|------------|
| 加禾（天津）能源科技有限公司 | 50,136,827.51 | 35.31 | 代理货款 | 1年以内 | 50,136.83 |
| 江苏百事隆国际贸易有限公司 | 23,955,300.00 | 16.87 | 代理货款 | 1年以内 | 23,955.30 |
| 辽宁圣翔能源有限责任公司 | 19,672,409.66 | 13.86 | 代理货款 | 1年以内 | 19,672.41 |
| 天津市惠久钢铁贸易有限公司 | 11,272,435.79 | 7.94 | 代理货款 | 1年以内 | 11,272.44 |
| 北京亿首永泰贸易有限公司 | 11,532,233.41 | 8.12 | 代理货款 | 1年以内 | 11,532.23 |
| 合计 | 116,569,206.37 | 82.10 | / | / | 116,569.21 |

(7). 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 | 3,303,030.05 | | 3,303,030.05 | 2,640,898.57 | | 2,640,898.57 |
| 库存商品 | 48,370,840.65 | 6,461,737.92 | 41,909,102.73 | 8,229,407.74 | 863,618.99 | 7,365,788.75 |
| 合计 | 51,673,870.70 | 6,461,737.92 | 45,212,132.78 | 10,870,306.31 | 863,618.99 | 10,006,687.32 |

(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 | |
| 库存商品 | 863,618.99 | 6,634,304.29 | | 1,036,185.36 | | 6,461,737.92 |
| 合计 | 863,618.99 | 6,634,304.29 | | 1,036,185.36 | | 6,461,737.92 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的融资租赁款 | 5,675,278.30 | 42,030,508.03 |
| 合计 | 5,675,278.30 | 42,030,508.03 |

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 8,978,099.42 | 4,558,856.40 |
| 短期融资租赁款 | 659,215.39 | 2,478,491.21 |
| 预交所得税 | 453,138.59 | |
| 合计 | 10,090,453.40 | 7,037,347.61 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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：

无

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|--------------|----------|--------------|---------------|-----------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 1,543,234.36 | 1,833.45 | 1,541,400.91 | 12,030,268.69 | 14,151.29 | 12,016,117.40 | 8.5%-12% |
| 其中：未实现融资收益 | 290,218.58 | | 290,218.58 | 2,110,876.60 | | 2,110,876.60 | |
| 合计 | 1,543,234.36 | 1,833.45 | 1,541,400.91 | 12,030,268.69 | 14,151.29 | 12,016,117.40 | / |

(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

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) | |
| 2025年1月1日余额 | 14,151.29 | | | 14,151.29 |
| 2025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 | -12,317.84 | | | -12,317.84 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | 1,833.45 | | | 1,833.45 |

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

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 | |
| 坏账准备 | 14,151.29 | -12,317.84 | | | | 1,833.45 |
| 合计 | 14,151.29 | -12,317.84 | | | | 1,833.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

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（账面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末 余额（账面价 值） | 减值准备期末 余额 | |
|---|--------------------|----------------|--------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他权益变 动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中外运长江 国际 | 3,033,237.87 | | | 171,102.30 | | | 400,000.00 | | | 2,804,340.17 | |
| 外服公司 | | 342,563,182.46 | | 252,016.39 | | | | | | 342,815,198.85 | |
| 小计 | 3,033,237.87 | 342,563,182.46 | | 423,118.69 | | | 400,000.00 | | | 345,619,539.02 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 保税港务 | 290,846,750.30 | | | -4,001,937.22 | | 136,332.42 | | | | 286,981,145.50 | |
| 深圳源博源 投资咨询有 限公司 | 4,128,161.46 | | | -329,111.67 | | | | | | 3,799,049.79 | |
| 洋山申港 | 406,156,688.81 | | | -595,883.86 | | | | 245,318,436.95 | | 160,242,368.00 | 263,228,436.95 |
| 保税胜帮(张 家港)仓储物 流产业投资 合伙企业(有 限合伙) | 9,691,757.70 | | 9,623,975.97 | -67,781.73 | | | | | | | |
| 张家港智物 信息科技有 限公司 | 1,140,064.32 | | | 393,490.42 | | | | | | 1,533,554.74 | |
| 小计 | 711,963,422.59 | | 9,623,975.97 | -4,601,224.06 | | 136,332.42 | | 245,318,436.95 | | 452,556,118.03 | 263,228,436.95 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|----------------|--------------|---------------|--|------------|------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 合计 | 714,996,660.46 | 342,563,182.46 | 9,623,975.97 | -4,178,105.37 | | 136,332.42 | 400,000.00 | 245,318,436.95 | | 798,175,657.05 | 263,228,436.95 |
|----|----------------|----------------|--------------|---------------|--|------------|------------|----------------|--|----------------|----------------|

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 洋山申港 | 405,560,804.95 | 160,242,368.00 | 245,318,436.95 | 成本法 | 重置成本、成新率、处置费用 | 重置成本：依据工程结算资料，当地现行概算定额、计价规则及工程造价信息，以及《机电产品价格信息查询系统》等综合确定；成新率：依据《资产评估常用数据与参数手册》及资产实际维护使用状况综合确定；处置费用：依据产权交易相关收费标准、所适用的税率及政策规定综合确定。 |
| 合计 | 405,560,804.95 | 160,242,368.00 | 245,318,436.95 | / | / | / |

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

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 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 深圳千帆企航壹号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 苏州元禾璞华智芯股权投资合伙企业（有限合伙） | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 重庆鲁信趣道私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 北京新动力二期股权投资基金（有限合伙） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 江西赣江新区博启趣道创业投资合伙企业（有限合伙） | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 张家港保税区力合鹏港投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计 | 151,000,000.00 | 143,000,000.00 |

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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 41,952,664.05 | 10,993,454.79 | | 52,946,118.84 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 41,952,664.05 | 10,993,454.79 | | 52,946,118.84 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 41,952,664.05 | 10,993,454.79 | | 52,946,118.84 |
| 4.期末余额 | 0 | 0 | | 0 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,424,803.49 | 2,845,395.33 | | 12,270,198.82 |
| 2.本期增加金额 | 922,555.10 | 183,224.20 | | 1,105,779.30 |
| (1) 计提或摊销 | 922,555.10 | 183,224.20 | | 1,105,779.30 |
| 3.本期减少金额 | 10,347,358.59 | 3,028,619.53 | | 13,375,978.12 |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 10,347,358.59 | 3,028,619.53 | | 13,375,978.12 |
| 4.期末余额 | 0 | 0 | | 0 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | |
| 2.期初账面价值 | 32,527,860.56 | 8,148,059.46 | | 40,675,920.02 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 482,780,196.10 | 723,637,747.79 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 482,780,196.10 | 723,637,747.79 |

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 | 办公设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,150,875,333.33 | 315,168,837.14 | 14,378,076.69 | 15,121,365.72 | 13,794,760.32 | 1,509,338,373.20 |
| 2.本期增加金额 | 4,949,050.74 | 7,782,854.28 | 756,639.01 | 107,662.45 | 525,871.57 | 14,122,078.05 |
| (1) 购置 | 146,788.99 | 5,378,698.01 | 756,639.01 | 107,662.45 | 525,871.57 | 6,915,660.03 |
| (2) 在建工程转入 | 4,802,261.75 | 2,404,156.27 | | | | 7,206,418.02 |
| 3.本期减少金额 | 263,541,429.13 | 2,306,616.29 | 3,993,069.84 | 2,518,831.77 | 1,518,115.51 | 273,878,062.54 |
| (1) 处置或报废 | 2,808,716.08 | 715,450.00 | 2,117,463.10 | 53,371.84 | 127,811.82 | 5,822,812.84 |
| (2) 转入在建工程 | 15,931,171.75 | | | | | 15,931,171.75 |
| (3) 处置子公司 | 244,801,541.30 | 1,591,166.29 | 1,875,606.74 | 2,465,459.93 | 1,390,303.69 | 252,124,077.95 |
| 4.期末余额 | 892,282,954.94 | 320,645,075.13 | 11,141,645.86 | 12,710,196.40 | 12,802,516.38 | 1,249,582,388.71 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 584,134,051.59 | 169,412,520.42 | 10,613,234.13 | 11,137,333.85 | 10,403,485.42 | 785,700,625.41 |
| 2.本期增加金额 | 47,069,652.62 | 18,292,589.06 | 719,925.91 | 821,555.47 | 946,052.48 | 67,849,775.54 |
| (1) 计提 | 47,069,652.62 | 18,292,589.06 | 719,925.91 | 821,555.47 | 946,052.48 | 67,849,775.54 |
| 3.本期减少金额 | 79,483,021.27 | 1,593,487.51 | 2,936,585.08 | 1,909,984.77 | 825,129.71 | 86,748,208.34 |
| (1) 处置或报废 | 1,778,354.33 | 640,166.89 | 1,948,894.18 | 47,725.98 | 123,977.48 | 4,539,118.86 |
| (2) 转入在建工程 | 10,022,969.72 | | | | | 10,022,969.72 |
| (3) 处置子公司 | 67,681,697.22 | 953,320.62 | 987,690.90 | 1,862,258.79 | 701,152.23 | 72,186,119.76 |
| 4.期末余额 | 551,720,682.94 | 186,111,621.97 | 8,396,574.96 | 10,048,904.55 | 10,524,408.19 | 766,802,192.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 340,562,272.00 | 134,533,453.16 | 2,745,070.90 | 2,661,291.85 | 2,278,108.19 | 482,780,196.10 |
| 2.期初账面价值 | 566,741,281.74 | 145,756,316.72 | 3,764,842.56 | 3,984,031.87 | 3,391,274.90 | 723,637,747.79 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|------------|
| 运输工具 | 146,226.72 |
| | 146,226.72 |

(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 | 21,202,770.08 | 55,969.76 |
| 工程物资 | 6,234.09 | 861,633.68 |
| 合计 | 21,209,004.17 | 917,603.44 |

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 |
| 内河码头改扩建工程 | 21,202,770.08 | | 21,202,770.08 | | | |
| 其他 | | | | 55,969.76 | | 55,969.76 |
| 合计 | 21,202,770.08 | | 21,202,770.08 | 55,969.76 | | 55,969.76 |

(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 |
|-----------|---------------|------|---------------|------------|----------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 内河码头改扩建工程 | 44,760,000.00 | | 21,202,770.08 | | | 21,202,770.08 | 34 | 40% | | | | 自筹 |
| 合计 | 44,760,000.00 | | 21,202,770.08 | | | 21,202,770.08 | / | / | | | / | / |

(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

(1). 工程物资情况

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 |
| 工程物资 | 6,234.09 | | 6,234.09 | 861,633.68 | | 861,633.68 |
| 合计 | 6,234.09 | | 6,234.09 | 861,633.68 | | 861,633.68 |

其他说明：

无

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----|----|--------|----|
| | | | |

| | | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 126,057,078.96 | 5,617,961.70 | 131,675,040.66 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | 126,057,078.96 | 145,322.76 | 126,202,401.72 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 转入无形资产 | 126,057,078.96 | | 126,057,078.96 |
| (3) 其他 | | 145,322.76 | 145,322.76 |
| 4.期末余额 | 0 | 5,472,638.94 | 5,472,638.94 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 65,640,704.07 | 1,527,916.16 | 67,168,620.23 |
| 2.本期增加金额 | | 1,740,042.09 | 1,740,042.09 |
| (1) 计提 | | 1,740,042.09 | 1,740,042.09 |
| 3.本期减少金额 | 65,640,704.07 | | 65,640,704.07 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 转入无形资产 | 65,640,704.07 | | 65,640,704.07 |
| 4.期末余额 | 0 | 3,267,958.25 | 3,267,958.25 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 0 | 2,204,680.69 | 2,204,680.69 |
| 2.期初账面价值 | 60,416,374.89 | 4,090,045.54 | 64,506,420.43 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 262,136,595.14 | 16,571,556.31 | 278,708,151.45 |
| 2.本期增加金额 | 62,353,701.53 | 2,066,037.74 | 64,419,739.27 |
| (1) 购置 | 62,353,701.53 | 2,066,037.74 | 64,419,739.27 |
| 3.本期减少金额 | 55,871,493.69 | 249,576.40 | 56,121,070.09 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 处置子公司 | 55,871,493.69 | 249,576.40 | 56,121,070.09 |
| 4.期末余额 | 268,618,802.98 | 18,388,017.65 | 287,006,820.63 |
| 二、累计摊销 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 87,220,053.14 | 12,643,404.66 | 99,863,457.80 |
| 2.本期增加金额 | 8,426,786.51 | 1,304,156.84 | 9,730,943.35 |
| (1) 计提 | 8,426,786.51 | 1,304,156.84 | 9,730,943.35 |
| 3.本期减少金额 | 25,103,866.15 | 211,274.49 | 25,315,140.64 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 处置子公司 | 25,103,866.15 | 211,274.49 | 25,315,140.64 |
| 4.期末余额 | 70,542,973.50 | 13,736,287.01 | 84,279,260.51 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 198,075,829.48 | 4,651,730.64 | 202,727,560.12 |
| 2.期初账面价值 | 174,916,542.00 | 3,928,151.65 | 178,844,693.65 |

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0

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 华泰化工 | 16,991,698.31 | | | 16,991,698.31 |
| 扬州石化 | 6,172,536.53 | | | 6,172,536.53 |
| 张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司 | 4,362,081.21 | | 4,362,081.21 | |
| 合计 | 27,526,316.05 | | 4,362,081.21 | 23,164,234.84 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|------|------------|---------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 华泰化工 | 5,706,349.34 | | | 5,706,349.34 |
| 扬州石化 | 6,172,536.53 | | | 6,172,536.53 |
| 张家港保税物流园区长诚国际物流有限公司 | 706,689.78 | | 706,689.78 | |
| 合计 | 12,585,575.65 | | 706,689.78 | 11,878,885.87 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|------|-----------------------|------------------|-------------|
| 华泰化工 | 经营性长期资产能够独立产生现金流最小资产组 | 码头仓储（液化），独立产生现金流 | 是 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------|----------------|----------------|------|--------|--|---|-----------------------------------|---|
| 华泰化工 | 220,384,147.70 | 230,000,000.00 | - | 5年 | 收入增长率为0.00%，利润率为51.85%-52.92%，折现率为12.57% | 收入增长率、利润率：根据公司签订的销售合同及历史年度水平；折现率：税前加权平均资本成本 | 收入增长率为0.00%，利润率为52.47%，折现率为12.57% | 收入增长率、利润率：根据公司签订的销售合同及历史年度水平；折现率：税前加权平均资本成本 |
| 合计 | 220,384,147.70 | 230,000,000.00 | | / | / | / | / | / |

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 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 信息技术服务费 | 480,183.78 | 191,292.45 | 300,847.87 | 67,050.80 | 303,577.56 |
| 压力管道检测费 | 3,279.09 | | 3,279.09 | | |
| 改造工程款 | 5,638,243.84 | 3,575,424.10 | 1,835,366.10 | 1,869,451.74 | 5,508,850.10 |
| 装饰装潢费 | 962,630.25 | | 591,822.27 | 230,963.28 | 139,844.70 |
| 牌照 | | 125,300.00 | 3,132.51 | | 122,167.49 |
| 合计 | 7,084,336.96 | 3,892,016.55 | 2,734,447.84 | 2,167,465.82 | 6,074,439.85 |

其他说明：

其他减少金额为处置子公司减少金额

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 | 6,461,737.92 | 1,615,434.48 | 863,618.99 | 215,904.75 |
| 信用减值损失 | 3,650,035.22 | 893,380.86 | 6,672,444.36 | 1,650,862.46 |
| 应付工资薪金及预提费用 | 41,798,149.48 | 6,809,950.52 | 59,116,786.96 | 9,993,609.54 |
| 预提职工教育经费 | | | 110,615.51 | 16,592.33 |
| 被套期商品公允价值变动 | 645,722.71 | 161,430.68 | | |
| 交易性金融负债 | 579,360.00 | 144,840.00 | | |
| 未实现内部收益 | | | 36,334,999.46 | 5,450,249.92 |
| 税前可弥补亏损 | 6,108,658.14 | 1,527,164.53 | 6,108,658.12 | 1,527,164.53 |
| 租赁负债 | 2,043,046.02 | 306,456.91 | 67,233,374.77 | 16,438,575.28 |
| 无形资产（租赁转购买） | 3,005,886.68 | 751,471.67 | | |
| 合计 | 64,292,596.17 | 12,210,129.65 | 176,440,498.17 | 35,292,958.81 |

(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 | 9,618,781.16 | 2,404,695.29 | 22,764,652.88 | 3,455,838.50 |
| 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 | 2,776,645.38 | 694,161.34 | | |
| 非货币性资产投资 | | | 16,244,963.32 | 4,061,240.83 |
| 使用权资产 | 2,026,912.91 | 304,036.94 | 64,064,818.04 | 15,651,360.18 |
| 合计 | 14,422,339.45 | 3,402,893.57 | 103,074,434.24 | 23,168,439.51 |

(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 | 67,377,100.42 | 6,252,586.15 |
| 可抵扣亏损 | 53,495,321.52 | 70,895,267.45 |
| 合计 | 120,872,421.94 | 77,147,853.60 |

(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 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2025年 | | 75,955,564.43 | |
| 2026年 | 47,635,090.39 | 47,635,090.39 | |
| 2027年 | 51,949,654.10 | 56,388,457.50 | |
| 2028年 | 53,018,658.74 | 56,267,245.67 | |
| 2029年 | 47,160,738.82 | 47,334,711.79 | |
| 2030年 | 14,262,825.32 | | |
| 合计 | 214,026,967.37 | 283,581,069.78 | / |

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 |
| 预付设备款、工程款 | 2,881,492.96 | | 2,881,492.96 | 1,401,573.58 | | 1,401,573.58 |
| 预付软件款 | 377,358.48 | | 377,358.48 | 490,566.03 | | 490,566.03 |
| 合计 | 3,258,851.44 | | 3,258,851.44 | 1,892,139.61 | | 1,892,139.61 |

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 | 22,440,310.89 | 22,440,310.89 | 其他 | 保证金、司法冻结 | 29,181,948.04 | 29,181,948.04 | 其他 | 保证金、司法冻结 |
| 合计 | 22,440,310.89 | 22,440,310.89 | / | / | 29,181,948.04 | 29,181,948.04 | / | / |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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 | | 579,360.00 | / |
| 期货合约 | | 579,360.00 | / |
| 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 | | | |
| 合计 | | 579,360.00 | / |

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 | | |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 银行承兑汇票 | | 144,872,641.15 |
| 合计 | | 144,872,641.15 |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 88,170,235.70 | 23,801,942.13 |
| 1年以上 | 2,916,748.99 | 1,814,597.79 |
| 合计 | 91,086,984.69 | 25,616,539.92 |

(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). 预收款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 62,786.46 | 1,941,113.06 |
| 1年以上 | 63,462.35 | 309,576.33 |
| 合计 | 126,248.81 | 2,250,689.39 |

(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 |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 6,093,805.41 | 10,180,577.01 |
| 1年以上 | 209,455.94 | 354,129.05 |
| 合计 | 6,303,261.35 | 10,534,706.06 |

(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 | 127,024,638.64 | 72,479,174.02 | 118,061,478.94 | 81,442,333.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 10,279,634.25 | 10,279,634.25 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 127,024,638.64 | 82,758,808.27 | 128,341,113.19 | 81,442,333.72 |

(2). 短期薪酬列示 439

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 | 126,539,053.69 | 51,101,886.82 | 96,432,142.51 | 81,208,798.00 |
| 二、职工福利费 | | 10,198,769.44 | 10,198,769.44 | |
| 三、社会保险费 | | 4,382,246.55 | 4,382,246.55 | |
| 其中：医疗保险费 | | 3,971,802.66 | 3,971,802.66 | |
| 工伤保险费 | | 383,294.31 | 383,294.31 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 其他 | | 27,149.58 | 27,149.58 | |
| 四、住房公积金 | | 4,645,574.00 | 4,645,574.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 485,584.95 | 2,150,697.21 | 2,402,746.44 | 233,535.72 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 127,024,638.64 | 72,479,174.02 | 118,061,478.94 | 81,442,333.72 |

(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 | | 8,118,030.79 | 8,118,030.79 | |
| 2、失业保险费 | | 253,912.36 | 253,912.36 | |
| 3、企业年金缴费 | | 1,907,691.10 | 1,907,691.10 | |

| | | | | |
|----|--|---------------|---------------|--|
| 合计 | | 10,279,634.25 | 10,279,634.25 | |
|----|--|---------------|---------------|--|

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 514,588.81 | 1,707,761.12 |
| 企业所得税 | 5,959,815.74 | 18,994,441.80 |
| 个人所得税 | 937,919.91 | 2,781,357.35 |
| 城市维护建设税 | 7,158.46 | 75,889.66 |
| 教育费附加 | 5,424.28 | 56,909.14 |
| 房产税 | 112,808.79 | 846,327.42 |
| 土地使用税 | 206,514.72 | 616,619.87 |
| 印花税 | 675,628.68 | 910,189.55 |
| 资源税 | 843.30 | |
| 合计 | 8,420,702.69 | 25,989,495.91 |

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 | 58,856,682.54 | 110,046,650.02 |
| 合计 | 58,856,682.54 | 110,046,650.02 |

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 |
|-------|---------------|----------------|
| 保证金 | 7,647,703.80 | 35,773,575.40 |
| 代理货款 | 2,764,603.29 | 17,361,341.44 |
| 其他往来款 | 48,444,375.45 | 56,911,733.18 |
| 合计 | 58,856,682.54 | 110,046,650.02 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 | 7,400,000.00 | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 1,911,112.02 | 65,554,272.45 |
| 合计 | 9,311,112.02 | 65,554,272.45 |

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 | 1,659,964.18 | 6,952,939.41 |
| 未终止确认的票据 | 1,331,768.91 | 4,449,864.58 |
| 合计 | 2,991,733.09 | 11,402,803.99 |

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 | | |
| 保证借款 | 140,710,166.67 | 5,037,420.71 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 140,710,166.67 | 5,037,420.71 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 租赁付款额 | 322,601.44 | 2,190,865.19 |
| 减：未确认融资费用 | 1,605.87 | 57,538.31 |
| 合计 | 320,995.57 | 2,133,326.88 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

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

专项应付款

(1). 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|------------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 预计赔偿款 | 318,950.00 | | |
| 合计 | 318,950.00 | | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 政府补助 | 6,609,427.65 | 6,050,000.00 | 3,845,534.33 | 8,813,893.32 | 与资产相关的政府补助未结转当期损益部分 |
| 合计 | 6,609,427.65 | 6,050,000.00 | 3,845,534.33 | 8,813,893.32 | / |

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 | 1,212,152,157.00 | | | | -12,000,000.00 | -12,000,000.00 | 1,200,152,157.00 |

其他说明：

本期因注销库存股减少股本 12,000,000 股。

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） | 266,215,875.42 | | 27,686,247.19 | 238,529,628.23 |
| 其他资本公积 | -1,528,035.10 | 136,332.42 | | -1,391,702.68 |
| 合计 | 264,687,840.32 | 136,332.42 | 27,686,247.19 | 237,137,925.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因注销库存股减少资本公积资本溢价 27,686,247.19 元，因联营企业其他权益变动增加其他资本公积 136,332.42 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 |
|-------|---------------|------|---------------|------|
| 回购库存股 | 39,686,247.19 | | 39,686,247.19 | |
| 合计 | 39,686,247.19 | | 39,686,247.19 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少 39,686,247.19 元为注销库存股。

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,663,883.68 | 5,368,710.96 | 4,584,747.00 | 5,447,847.64 |
| 合计 | 4,663,883.68 | 5,368,710.96 | 4,584,747.00 | 5,447,847.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 140,147,336.74 | | | 140,147,336.74 |
| 任意盈余公积 | 2,853,924.46 | | | 2,853,924.46 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 143,001,261.20 | | | 143,001,261.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,018,728,953.63 | 979,201,980.39 |
| 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 | 1,018,728,953.63 | 979,201,980.39 |

| | | |
|-------------------|----------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -91,805,457.73 | 209,774,490.33 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 20,228,497.46 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 36,004,564.71 | 150,019,019.63 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 890,918,931.19 | 1,018,728,953.63 |

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 | 599,605,888.92 | 389,254,962.76 | 893,205,615.31 | 485,388,356.49 |
| 其他业务 | 5,587,709.41 | 2,108,947.02 | 6,675,789.50 | 2,360,982.60 |
| 合计 | 605,193,598.33 | 391,363,909.78 | 899,881,404.81 | 487,749,339.09 |

(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 | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | 599,605,888.92 | 389,254,962.76 |
| 液化仓储 | 178,077,424.19 | 89,249,395.83 |
| 固体仓储 | 38,053,643.99 | 22,208,342.21 |
| 供应链管理服务 | 269,737,261.10 | 243,961,257.46 |
| 租赁服务 | 2,866,905.61 | 919,607.87 |
| 智慧物流 | 101,930,932.81 | 32,636,113.65 |
| 数据服务 | 8,939,721.22 | 280,245.74 |
| 按经营地区分类 | 599,605,888.92 | 389,254,962.76 |
| 中国境内 | 599,605,888.92 | 389,254,962.76 |
| 合计 | 599,605,888.92 | 389,254,962.76 |

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,088,066.54 | 2,297,613.13 |
| 教育费附加 | 1,495,191.69 | 1,658,444.10 |
| 房产税 | 2,661,684.56 | 3,611,806.46 |
| 土地使用税 | 1,033,597.18 | 1,354,122.48 |
| 印花税 | 2,443,865.65 | 5,767,302.78 |
| 其他 | 15,771.30 | 1,472.32 |
| 合计 | 9,738,176.92 | 14,690,761.27 |

其他说明：

无

63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 工资薪金 | 5,812,930.38 | 7,701,425.20 |
| 社保公积金 | 1,265,149.96 | 1,044,519.75 |
| 差旅费 | 460,814.83 | 636,477.39 |
| 劳保费 | 13,501.47 | 25,942.83 |
| 招待费 | 1,389,514.40 | 2,499,988.68 |
| 汽车费用 | 172,802.40 | 236,632.25 |
| 广告费用 | 103,530.00 | 313,128.67 |
| 办公费 | 79,101.19 | 226,782.87 |
| 邮电费 | 129,690.61 | 168,051.42 |
| 其他费用 | 516,130.51 | 784,073.09 |
| 合计 | 9,943,165.75 | 13,637,022.15 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|----------------|
| 工资薪金 | 28,487,808.51 | 61,781,485.06 |
| 无形资产摊销 | 9,165,815.71 | 7,076,350.21 |
| 折旧费 | 3,824,274.50 | 3,623,996.77 |
| 社保公积金 | 6,540,728.75 | 5,703,661.75 |
| 业务招待费 | 1,639,691.98 | 4,152,076.38 |
| 中介机构费用 | 3,793,993.72 | 1,796,348.15 |
| 福利费 | 4,836,787.51 | 4,856,591.54 |
| 办公费 | 3,178,358.32 | 3,412,779.76 |
| 汽车费用 | 1,629,912.93 | 2,035,232.38 |
| 租赁费 | 3,354,485.52 | 3,145,551.09 |
| 工会经费 | 1,717,807.47 | 1,079,936.45 |
| 其他费用 | 6,033,514.62 | 6,949,757.97 |
| 合计 | 74,203,179.54 | 105,613,767.51 |

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,558,245.45 | 9,665,587.59 |
| 折旧及摊销 | 453,895.70 | 310,996.64 |
| 材料消耗 | 1,194,070.00 | 1,781,814.19 |
| 委外及其他 | 3,893,713.25 | 5,087,137.58 |
| 合计 | 14,099,924.40 | 16,845,536.00 |

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 | 1,021,527.99 | 11,042,644.98 |
| 减：利息收入 | 2,499,102.57 | 5,541,325.51 |
| 汇兑损失 | 218,765.56 | 70,641.19 |
| 减：汇兑收益 | 111,041.24 | 76,982.38 |
| 手续费支出 | 207,502.01 | 267,468.77 |
| 合计 | -1,162,348.25 | 5,762,447.05 |

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 |
|-------|-------|-------|
|-------|-------|-------|

| | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 增值税即征即退返还款 | 2,012,939.27 | 3,122,015.85 |
| 产业补助 | 1,070,000.00 | 1,506,596.00 |
| 9#储罐工程补助款 | 185,000.04 | 185,000.04 |
| 1#罐区改建项目工程专项引导扶持资金 | 180,087.84 | 180,087.84 |
| 罐区内浮盘专项资金 | 163,375.80 | |
| 稳岗补贴 | 160,692.00 | 147,154.00 |
| 产业创新集群高质量发展扶持补助 | 80,600.00 | 172,040.00 |
| 高企奖励 | 80,000.00 | |
| 戴铂工程代建项目补助款 | 66,367.50 | 79,641.00 |
| 省级商务发展专项资金 | 50,000.00 | 56,959.62 |
| 苏州市数字金融产业发展奖励 | 50,000.00 | |
| 标杆引领奖励 | 40,000.00 | |
| 张家港市产业集群高质量发展扶持政策 知识产权积分奖励 | 26,000.00 | |
| 28.42 万立方米化工储罐工程补助款 | 24,999.96 | 24,999.96 |
| 张家港保税区知识产权扶持奖励 | 23,000.00 | 60,000.00 |
| 罐区尾气提升装置政府补助 | 21,476.51 | |
| 张家港市服务业发展与改革引导资金 | 17,244.10 | 20,692.92 |
| 防爆油气回收设备专项补助资金 | 14,285.63 | 14,285.76 |
| 财政局补助款 | 10,116.24 | 3,536,312.72 |
| 2024 年研发机构奖 | 10,000.00 | |
| 社保扩岗补贴 | 7,500.00 | |
| 省级专精特新中小企业认定积分奖励 | | 281,200.00 |
| 外贸稳增长资金 | | 100,000.00 |
| 集团企业产业集群高质量发展扶持资金 补贴 | | 68,400.00 |
| 综合贡献增量奖励 | | 53,200.00 |
| 高新认定奖励 | | 50,000.00 |
| 高企培育 | | 30,000.00 |
| 科技创新成果奖励 | | 20,000.00 |
| 合计 | 4,293,684.89 | 9,708,585.71 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,178,105.37 | 18,492,841.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 69,778,863.61 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 106,950.00 | 257,381.70 |
| 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 | 18,597,315.72 | 27,351,063.45 |
| 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 | 84,305,023.96 | 46,101,286.82 |

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 | 4,051,003.59 | -3,703,489.96 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | -579,360.00 | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 套期商品 | 447,180.95 | 5,410,527.51 |
| 合计 | 3,918,824.54 | 1,707,037.55 |

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 | | |
| 应收账款坏账损失 | -85,055.17 | 221,334.80 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,735,959.59 | -2,391,669.56 |
| 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 | 12,317.84 | 57,209.39 |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 其他流动资产-短期融资租赁款坏账准备 | 2,386.76 | -417,351.42 |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | -28,604.94 | -2,430,011.61 |
| 合计 | 2,637,004.08 | -4,960,488.40 |

其他说明：

无

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 | -5,770,685.30 | -863,618.99 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -245,318,436.95 | -17,910,000.00 |
| 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 | -251,089,122.25 | -18,773,618.99 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置损益 | 99,543.75 | 235,366.00 |
| 合计 | 99,543.75 | 235,366.00 |

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 | 191,571.08 | 158,555.74 | 191,571.08 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 罚款 | 40,337.50 | 133,275.00 | 40,337.50 |
| 其他 | 1,613,746.41 | 142,502.56 | 1,613,746.41 |
| 合计 | 1,845,654.99 | 434,333.30 | 1,845,654.99 |

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 | 1,099,935.56 | 627,143.04 | 1,099,935.56 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 597,300.00 | 599,010.00 | 597,300.00 |
| 其他 | 354,656.56 | 6,505.30 | 354,656.56 |
| 合计 | 2,051,892.12 | 1,232,658.34 | 2,051,892.12 |

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 | 29,230,535.48 | 61,326,679.51 |
| 递延所得税费用 | -98,509.11 | -4,297,255.10 |
| 合计 | 29,132,026.37 | 57,029,424.41 |

(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 | -49,033,687.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -12,258,421.99 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,511,123.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 641,174.86 |
| 非应税收入的影响 | -10,704,879.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 941,239.61 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,040,556.94 |
| 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 | 64,886,455.71 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 1,027,580.91 |
| 研发费用加计扣除 | -1,775,723.86 |
| 其他 | -73,718.70 |
| 所得税费用 | 29,132,026.37 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 2,499,102.57 | 5,541,325.51 |
| 政府补助 | 6,564,272.84 | 839,541.30 |
| 客户保证金 | 1,523,131.00 | 234,000.00 |
| 代理货款 | 345,175,707.85 | 806,691,445.12 |
| 其他 | 923,856.51 | 4,869,903.13 |
| 合计 | 356,686,070.77 | 818,176,215.06 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 管理费用支出 | 18,892,605.03 | 21,713,436.57 |
| 销售费用支出 | 2,214,507.60 | 3,832,946.68 |
| 手续费支出 | 170,369.71 | 635,637.12 |
| 代理业务代垫款项 | 329,206,375.45 | 358,170,843.80 |
| 客户保证金 | 3,479,548.79 | 6,076,601.96 |
| 信用证保证金 | 21,270,925.22 | |
| 归还外服公司往来款 | 50,000,000.00 | |
| 捐赠 | 597,300.00 | 350,000.00 |
| 其他 | 5,935,425.95 | 5,532,209.76 |
| 合计 | 431,767,057.75 | 396,311,675.89 |

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 |
|---------|------------|--------------|
| 期货投资收回 | | 9,411,622.00 |
| 期货账户保证金 | 340,454.40 | |
| 合计 | 340,454.40 | 9,411,622.00 |

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 |
|--------------|---------------|------------|
| 期货账户保证金 | 828,238.80 | 340,454.40 |
| 处置子公司减少的现金金额 | 96,720,593.87 | |
| 合计 | 97,548,832.67 | 340,454.40 |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 18,000,000.00 | 21,380,000.00 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 21,380,000.00 |

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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 租赁款 | 2,320,217.44 | 80,509,492.71 |
| 银行承兑汇票保证金 | | 18,000,000.00 |
| 合计 | 2,320,217.44 | 98,509,492.71 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|------|---------------|------------|---------------|-------|------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | | 27,000,000.00 | 153,562.50 | 27,153,562.50 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 应付账款(租赁负债转入) | | | 2,001,642.06 | 2,001,642.06 | | |
| 长期借款(含1年内到期的部分) | 5,037,420.71 | 148,000,000.00 | 524,866.79 | 5,452,120.83 | | 148,110,166.67 |
| 租赁负债(含1年内到期的部分) | 67,687,599.33 | | 131,665.23 | 63,535,690.80 | 2,051,466.17 | 2,232,107.59 |
| 合计 | 72,725,020.04 | 175,000,000.00 | 2,811,736.58 | 98,143,016.19 | 2,051,466.17 | 150,342,274.26 |

(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 |
|-----------|-------------------------------|---|--|
| 代理货款 | 公司对供应链服务业务项下代理采购业务货款的收支以净额列报。 | 《企业会计准则第 31 号--现金流量表》规定，现金流量应当分别按照现金流入和现金流出总额列报，但周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出可以按照净额列报。 | 在现金流量表收到其他与经营活动有关的现金和支付其他与经营活动有关的现金项目以净额列报，不影响经营活动产生的现金流量净额。 |
| 证券及理财产品投资 | 公司对投资短期类证券及理财产品的投资款收支以净额列报。 | | 在现金流量表收回投资收到的现金和投资支付的现金项目以净额列报，不影响投资活动产生的现金流量净额。 |
| 期货保证金 | 公司对套期保值业务套期工具的保证金收支以净额列报。 | | 在现金流量表收到其他与投资活动有关的现金和支付其他与投资活动有关的现金项目以净额列报，不影响投资活动产生的现金流量净额。 |

(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 | -78,165,714.34 | 231,772,950.98 |
| 加：资产减值准备 | 251,089,122.25 | 18,773,618.99 |
| 信用减值损失 | -2,637,004.08 | 4,960,488.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 68,772,330.64 | 70,475,483.65 |
| 使用权资产摊销 | 1,740,042.09 | 17,938,092.17 |
| 无形资产摊销 | 9,914,167.55 | 7,954,538.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,734,447.84 | 2,683,217.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 | -99,543.75 | -235,366.00 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 908,364.48 | 468,587.30 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -3,918,824.54 | -1,707,037.55 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 965,567.02 | 11,027,279.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -84,305,023.96 | -46,101,286.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 23,082,829.16 | -10,279,828.45 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -19,765,545.94 | 3,951,952.95 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -40,976,130.76 | 122,087,794.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 246,210,027.44 | 573,562,254.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -260,606,798.63 | -178,074,824.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 114,942,312.47 | 829,257,914.84 |
| 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 | 604,502,212.09 | 542,101,141.07 |
| 减：现金的期初余额 | 542,101,141.07 | 511,325,878.68 |
| 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 | 62,401,071.02 | 30,775,262.39 |

(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

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 64,206,900.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 160,927,493.87 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -96,720,593.87 |

其他说明：

无

(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 | 604,502,212.09 | 542,101,141.07 |
| 其中：库存现金 | 70,835.23 | 99,466.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 540,209,087.86 | 395,586,428.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 64,222,289.00 | 146,415,246.13 |
| 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 | 604,502,212.09 | 542,101,141.07 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 银行存款 | 341,146.87 | 341,146.87 | 司法冻结 |
| 其他货币资金 | 22,099,164.02 | 28,840,801.17 | 保证金 |
| 合计 | 22,440,310.89 | 29,181,948.04 | / |

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 | - | - | 33,826,606.94 |
| 其中：美元 | 4,685,315.78 | 7.0288 | 32,932,147.56 |
| 欧元 | 108,610.21 | 8.2355 | 894,459.38 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | 64,528,868.23 |
| 其中：美元 | 9,180,637.98 | 7.0288 | 64,528,868.23 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | - | - | 64,742,891.12 |
| 其中：美元 | 9,211,087.40 | 7.0288 | 64,742,891.12 |

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

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

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 3,354,485.52 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5,819,398.26(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----|------------|--------------------------|
| 车辆 | 347,070.80 | |
| 合计 | 347,070.80 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 销售损益 | 融资收益 | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入 |
|----|------|--------------|------------------------|
| 车辆 | | 2,527,943.10 | |
| 合计 | | 2,527,943.10 | |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|-----|--------------|---------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 9,710,674.00 | 47,000,027.97 |
| 第二年 | 1,851,349.23 | 15,038,706.00 |
| 第三年 | | 1,047,771.00 |

| | | |
|---------------|--|--|
| 第四年 | | |
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | | |

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪金 | 8,558,245.45 | 9,665,587.59 |
| 折旧及摊销 | 453,895.70 | 310,996.64 |
| 材料消耗 | 1,194,070.00 | 1,781,814.19 |
| 委外及其他 | 3,893,713.25 | 5,087,137.58 |
| 合计 | 14,099,924.40 | 16,845,536.00 |
| 其中：费用化研发支出 | 14,099,924.40 | 16,845,536.00 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关

说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例(%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-------|------------|--------------|-----------------|--------------|------------------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|---|----------------------------------|
| 外服公司 | 2025.10.31 | 6,420.69 | 8.00 | 减资 | 根据减资协议、工商变更、减资款支付等综合判断 | 1,425.62 | 50.00 | 28,721.66 | 34,256.32 | 5,534.66 | 以基准日2024年12月31日的评估价值为基础（评估报告采用资产基础法评估结果作为评估结论），持续计量至减资日，并确认评估增值产生的税会差异对应的递延所得税负债。 | |

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

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 | |
| 张家港保税区长江国际港务有限公司 | 江苏省张家港保税区 | 118,080.75 | 江苏省张家港保税区 | 物流仓储业 | 90.74 | | 投资设立 |
| 张家港保税区长江国际扬州石化仓储有限公司 | 江苏省扬州化学工业园区 | 16,500.00 | 扬州化学工业园区 | 仓储业 | | 100.00 | 股权收购 |
| 张家港扬子江保税贸易有限公司 | 江苏省张家港保税区 | 30,000.00 | 江苏省张家港保税区 | 化工品贸易 | 100.00 | | 投资设立 |
| 张家港保税区华泰化工仓储有限公司 | 江苏省张家港保税区 | 36,066.60 | 江苏省张家港保税区 | 仓储业 | | 100.00 | 股权收购 |
| 上海保港股权投资基金有限公司 | 中国(上海)自由贸易试验区 | 50,000.00 | 中国(上海)自由贸易试验区 | 股权投资 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海保港张家港保税区股权投资基金有限公司 | 张家港保税区 | 30,000.00 | 江苏省张家港保税区 | 股权投资 | | 100.00 | 投资设立 |
| 张家港保税数据科技有限公司 | 张家港保税区 | 3,000.00 | 江苏省张家港保税区 | 电子商务服务 | 76.00 | 24.00 | 投资设立 |
| 张保同辉融资租赁(天津)有限公司 | 天津自贸试验区 | 19,000.00 | 天津自贸试验区 | 融资租赁 | | 100.00 | 投资设立 |
| 浙江张保扬子贸易有限公司 | 中国(浙江)自由贸易试验区 | 5,000.00 | 中国(浙江)自由贸易试验区 | 批发业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳市同辉汽车服务有限公司 | 深圳市福田区 | 300.00 | 深圳市福田区 | 汽车零售 | | 100.00 | 股权收购 |
| 张家港保税科技集团仓储管理有限公司 | 江苏省张家港保税区 | 5,000.00 | 江苏省张家港保税区 | 仓储管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 四川张保扬子贸易有限公司 | 四川省成都市金牛区 | 3,000.00 | 四川省成都市金牛区 | 供应链服务 | | 100.00 | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√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 |
|------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 张家港保税区长江国际港务有限公司 | 9.26 | 1,514,391.96 | | 145,006,760.75 |

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

公司原子公司张家港保税区外商投资服务有限公司持有张家港保税区长江国际港务有限公司9.26%的股权。本期公司因对张家港保税区外商投资服务有限公司进行减资丧失其控制权，不再纳入合并报表范围（详见本附注七、合并范围的变更），受此影响张家港保税区长江国际港务有限公司2025年10月31日变为非全资子公司。

(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 |
| 长江国际 | 972,797,544.42 | 730,306,055.65 | 1,703,103,600.07 | 125,907,324.77 | 11,218,588.61 | 137,125,913.38 | 1,187,700,667.15 | 782,619,633.17 | 1,970,320,300.32 | 299,244,418.09 | 21,354,220.14 | 320,598,638.23 |

| 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 |
| 长江国际 | 263,382,354.31 | 81,181,003.06 | 81,181,003.06 | 114,415,062.92 | 441,894,077.23 | 183,492,699.48 | 183,492,699.48 | -53,467,365.93 |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 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 | |
| 保税港务 | 张家港保税物流园区（西区）南京路 55 号 | 张家港保税物流园区（西区）南京路 55 号 | 为船舶提供码头服务 | 34.77 | | 权益法 |
| 洋山申港 | 浙江省马迹山港区港航大楼 301 室（自贸试验区内） | 浙江省马迹山港区港航大楼 301 室（自贸试验区内） | 物流仓储业 | 28.0144 | | 权益法 |
| 外服公司 | 江苏省张家港保税区 | 江苏省张家港保税区 | 物流服务业 | 50.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合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 |
|---------------|----------------|------------|
| | 外服公司 | 外服公司 |
| 流动资产 | 149,591,820.58 | |
| 其中：现金和现金等价物 | 144,120,771.57 | |
| 非流动资产 | 615,901,832.11 | |
| 资产合计 | 765,493,652.69 | |
| 流动负债 | 20,808,790.04 | |
| 非流动负债 | 59,054,464.95 | |
| 负债合计 | 79,863,254.99 | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 685,630,397.70 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 342,815,198.85 | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|--|
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 342,815,198.85 | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 7,264,152.36 | |
| 财务费用 | -156,810.85 | |
| 所得税费用 | 237,074.46 | |
| 净利润 | 504,032.78 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 504,032.78 | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

2025年10月31日，因减资外服公司由公司子公司变为合营企业，上表本期发生额为2025年11-12月数据。

(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 | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 保税港务 | 洋山申港 | 保税港务 | 洋山申港 |
| 流动资产 | 477,555,973.96 | 149,745,425.96 | 489,919,222.27 | 92,287,893.09 |
| 非流动资产 | 1,258,874,098.13 | 481,236,924.47 | 1,284,868,321.70 | 1,234,504,253.90 |
| 资产合计 | 1,736,430,072.09 | 630,982,350.43 | 1,774,787,543.97 | 1,326,792,146.99 |
| 流动负债 | 488,737,058.19 | 54,110,794.27 | 478,349,158.68 | 44,973,411.54 |
| 非流动负债 | 463,326,058.68 | 4,871,556.16 | 500,953,786.13 | 134,550,455.49 |
| 负债合计 | 952,063,116.87 | 58,982,350.43 | 979,302,944.81 | 179,523,867.03 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 784,366,955.22 | 572,000,000.00 | 795,484,599.16 | 1,147,268,279.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 272,724,390.33 | 160,242,368.00 | 276,589,995.13 | 321,400,325.03 |
| 调整事项 | 14,256,755.17 | | 14,256,755.17 | 84,756,363.78 |
| --商誉 | 29,072,006.79 | | 29,072,006.79 | 84,756,363.78 |
| --内部交易未实现利润 | -14,815,251.62 | | -14,815,251.62 | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 286,981,145.50 | 160,242,368.00 | 290,846,750.30 | 406,156,688.81 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 325,875,735.52 | 163,309,977.37 | 221,796,306.45 | 183,844,395.95 |
| 净利润 | -11,509,741.79 | -2,127,062.72 | 25,334,608.46 | 32,442,243.30 |
| 终止经营的净利润 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -11,509,741.79 | -2,127,062.72 | 25,334,608.46 | 32,442,243.30 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | 12,600,000.00 |

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 | 2,804,340.17 | 3,033,237.87 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 171,102.30 | 153,920.71 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 171,102.30 | 153,920.71 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 5,332,604.53 | 14,959,983.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -3,402.98 | 441,577.79 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -3,402.98 | 441,577.79 |

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

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-------------|------------|---------------|--------------|----------|
| 递延收益 | 6,609,427.65 | 6,050,000.00 | | 672,837.38 | -3,172,696.95 | 8,813,893.32 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,609,427.65 | 6,050,000.00 | | 672,837.38 | -3,172,696.95 | 8,813,893.32 | / |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 672,837.38 | 504,707.52 |
| 与收益相关 | 3,620,847.51 | 9,203,878.19 |
| 合计 | 4,293,684.89 | 9,708,585.71 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司部分业务以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于报告期末，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负

债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|-----------|
| 现金及现金等价物 | 4,685,315.78 | 33,782.55 |
| 应收账款 | 9,180,637.98 | |
| 应付账款 | 9,211,087.40 | |
| 其他应付款 | | 3,063.95 |

单位：欧元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 现金及现金等价物 | 108,610.21 | 108,610.09 |

(2) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司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

报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对代理业务存在风险敞口的委托代理销售的存贷款并单项计提坏账准备外，本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(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

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 | 77,210,712.46 | 363,300,000.00 | | 440,510,712.46 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 77,210,712.46 | 363,300,000.00 | | 440,510,712.46 |
| (1) 债务工具投资 | | 343,300,000.00 | | 343,300,000.00 |
| (2) 权益工具投资 | 4,460,000.00 | | | 4,460,000.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | 72,750,712.46 | 20,000,000.00 | | 92,750,712.46 |
| 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) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 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 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| （六）应收款项融资 | | | | |
| （七）被套期商品 | 3,265,486.73 | | | 3,265,486.73 |
| （八）其他非流动金融资产 | | | 151,000,000.00 | 151,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 80,476,199.19 | 363,300,000.00 | 151,000,000.00 | 594,776,199.19 |
| （九）交易性金融负债 | 579,360.00 | | | 579,360.00 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 579,360.00 | | | 579,360.00 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | 579,360.00 | | | 579,360.00 |
| 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 | 579,360.00 | | | 579,360.00 |
| 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

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------------|------------|---------|------------|-----------------|------------------|
| 张家港保税区金港资产经营集团有限公司 | 江苏省苏州市张家港市 | 资本运作与管理 | 585,000.00 | 36.04 | 36.04 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江苏省张家港保税区管理委员会

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

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

详见附注十、3

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 |
|----------------------|--------|
| 张家港保税港区港务有限公司 | 联营企业 |
| 张家港保税港区中外运长江国际物流有限公司 | 合营企业 |
| 张家港智物信息科技有限公司 | 联营企业 |
| 张家港保税区外商投资服务有限公司 | 合营企业 |

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|---------------|
| 张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司 | 受同一母公司控制的其他企业 |
| 张家港保税区化工品市场有限公司 | 受同一方控制和重大影响 |
| 张家港中远海运金港化工物流有限公司 | 受同一方控制和重大影响 |
| 张家港保税区长乐保安服务有限公司 | 受同一母公司控制的其他企业 |
| 张家港保税区长乐物业管理有限公司 | 受同一母公司控制的其他企业 |

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 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 保税港务 | 装卸等作业费 | 337,776.53 | | | 402,805.32 |
| 保税港务 | 堆存费 | 242,702.66 | | | 183,467.36 |
| 保税港务 | 交割手续费 | 972,303.76 | | | 4,265,121.49 |
| 张家港智物信息科技有限公司 | 系统开发费、平台服务费等 | 2,729,000.00 | | | 2,886,000.00 |
| 张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司 | 危废处置费 | 22,849.05 | | | 18,292.45 |
| 中外运长江国际 | 代理费 | | | | 26,350.00 |
| 张家港中远海运金港化工物流有限公司 | 船舶污水处理费 | 156,543.40 | | | 524,801.89 |
| 张家港保税区长乐保安服务有限公司 | 保安费 | 1,606,603.77 | | | 1,606,603.77 |
| 张家港保税区长乐物业管理有限公司 | 物业管理费 | 155,556.60 | | | 90,224.53 |
| 张家港保税区化工品市场有限公司 | 电费、空调费 | 216,142.18 | | | |
| 外服公司 | 仓储费 | 2,589.62 | | | |

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 |
|---------|---------|--------------|------------|
| 保税港务 | 仓储费及装卸费 | 1,991,467.37 | 936,838.63 |
| 保税港务 | 电费及其他 | 18,885.73 | 58,624.69 |
| 中外运长江国际 | 停泊费 | 28.68 | 2,502.34 |

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

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 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|-----------------|--------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|----------|-----------------------------|------------------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 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 | 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 |
| 张家港保税区化工品市场有限公司 | 房屋租赁等 | 3,301,908.15 | | 3,499,180.82 | | | 3,014,056.45 | | 3,347,168.16 | | |
| 保税港务 | 土地租赁 | | | 318,575.34 | | | | | 78,760,000.00 | 1,722,544.32 | 44,006,198.91 |

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

关联担保情况说明
适用 不适用

公司为关联方交割库业务提供反担保情况：**1.**金港资产为外服公司参与郑州商品交易所、大连商品交易所、广州期货交易所、全国棉花交易市场的交割库业务提供担保，公司按照持股比例**50%**向金港资产提供反担保；
2.金港资产为保税港务参与郑州商品交易所的交割库业务提供担保，公司按照持股比例**34.77%**向金港资产提供反担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------|---------------|-------|
| 外服公司 | 减少注册资本 | 64,206,900.00 | |
| 保税港务 | 受让土地使用权 | 63,232,285.71 | |

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(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 |
| 预付款项-待摊费用 | 张家港保税区化工品市场有限公司 | 495,830.40 | | 365,966.75 | |
| 其他应收款 | 张家港保税区化工品市场有限公司 | 1,000.00 | 50.00 | 1,000.00 | 50.00 |

(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 | 张家港保税港区港务有限公司 | | 1,778.26 |
| 应付账款 | 张家港智物信息科技有限公司 | 1,319,500.00 | 1,024,800.00 |
| 应付账款 | 张家港保税区长乐保安服务有限公司 | | 463,250.00 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 24,003,043.14 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

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

详见“重要事项”的“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”

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

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

(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

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收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

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：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |
| 合计 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |

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

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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股利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

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |
| 1年以内 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |
| 1至2年 | | |
| 2至3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |

(2). 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方往来 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |
| 合计 | 231,360,000.00 | 311,360,000.00 |

(3). 坏账准备计提情况

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(5). 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

(6). 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 |
|----------------------|----------------|-----------------------------|-------|-------|--------------|
| 上海保港股权投资 基金公司有限公司 | 231,360,000.00 | 100 | 关联方往来 | 1 年以内 | |
| 合计 | 231,360,000.00 | 100 | / | / | |

(7). 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 | 1,885,239,061.50 | | 1,885,239,061.50 | 2,133,616,661.50 | | 2,133,616,661.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 973,074,782.93 | 263,228,436.95 | 709,846,345.98 | 727,638,434.68 | 17,910,000.00 | 709,728,434.68 |
| 合计 | 2,858,313,844.43 | 263,228,436.95 | 2,595,085,407.48 | 2,861,255,096.18 | 17,910,000.00 | 2,843,345,096.18 |

(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 | | |
| 外服公司 | 252,377,600.00 | | | 252,377,600.00 | | | | |
| 长江国际 | 1,071,467,461.50 | | | | | 1,071,467,461.50 | | |
| 保税贸易 | 300,000,000.00 | | | | | 300,000,000.00 | | |
| 上海保港基金 | 500,000,000.00 | | | | | 500,000,000.00 | | |
| 保税数科 | 8,771,600.00 | | | | | 8,771,600.00 | | |
| 仓储管理公司 | 1,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,133,616,661.50 | | 4,000,000.00 | 252,377,600.00 | | 1,885,239,061.50 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初 余额（账面 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额（账面 | 减值准备期 末余额 |
|------|-------------|--------|------|-------|------|-------|-------|-------|----|-------------|--------------|
| | | 追加 | 减少投资 | 权益法下确 | 其他综合 | 其他权益变 | 宣告发放现 | 计提减值准 | 其他 | | |

| | 价值) | 投资 | | 认的投资损益 | 收益调整 | 动 | 金股利或利润 | 备 | | 价值) | |
|-----------------------------|----------------|----|--------------|---------------|------|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中外运长江国际 | 3,033,237.87 | | | 171,102.30 | | | 400,000.00 | | | 2,804,340.17 | |
| 外服公司 | | | | 12,989,794.50 | | | 20,755,574.47 | | 267,584,272.28 | 259,818,492.31 | |
| 小计 | 3,033,237.87 | | | 13,160,896.80 | | | 21,155,574.47 | | 267,584,272.28 | 262,622,832.48 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 保税港务 | 290,846,750.30 | | | -4,001,937.22 | | 136,332.42 | | | | 286,981,145.50 | |
| 洋山申港 | 406,156,688.81 | | | -595,883.86 | | | | 245,318,436.95 | | 160,242,368.00 | 263,228,436.95 |
| 保税胜帮(张家港)仓储物流产业投资合伙企业(有限合伙) | 9,691,757.70 | | 9,623,975.97 | -67,781.73 | | | | | | | |
| 小计 | 706,695,196.81 | | 9,623,975.97 | -4,665,602.81 | | 136,332.42 | | 245,318,436.95 | | 447,223,513.50 | 263,228,436.95 |
| 合计 | 709,728,434.68 | | 9,623,975.97 | 8,495,293.99 | | 136,332.42 | 21,155,574.47 | 245,318,436.95 | 267,584,272.28 | 709,846,345.98 | 263,228,436.95 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----|------|-------|------|----------------|------|-----------|
|----|------|-------|------|----------------|------|-----------|

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|-----|---------------|--|
| 洋山申港 | 405,560,804.95 | 160,242,368.00 | 245,318,436.95 | 成本法 | 重置成本、成新率、处置费用 | 重置成本：依据工程结算资料，当地现行概算定额、计价规则及工程造价信息，以及《机电产品价格信息查询系统》等综合确定；成新率：依据《资产评估常用数据与参数手册》及资产实际维护使用状况综合确定；处置费用：依据产权交易相关收费标准、所适用的税率及政策规定综合确定。 |
| 合计 | 405,560,804.95 | 160,242,368.00 | 245,318,436.95 | / | / | / |

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

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

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 182,618,861.11 | 242,651,265.15 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,495,293.99 | 17,976,378.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 26,959,344.03 | |
| 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 | | 157,505.62 |
| 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 | 218,073,499.13 | 260,785,149.04 |

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 | 69,878,407.36 | 七、73 |
| 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 | 1,513,583.74 | 七、67 |

| | | |
|--|---------------|--|
| 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 | 22,516,140.26 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,623,745.08 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -206,237.13 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 4,824,732.28 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,912.65 | |
| 合计 | 91,491,994.38 | |

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 | -3.66 | -0.08 | -0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.31 | -0.15 | -0.15 |

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：季忠明

董事会批准报送日期：2026 年 4 月 17 日

修订信息

适用 不适用