

公司代码：600787

公司简称：中储股份

中储发展股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人房永斌、主管会计工作负责人武凯及会计机构负责人（会计主管人员）赵鹏声明：保证半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

无

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不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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半年度报告内容的真实性、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描述了存在的风险事项，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

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 7

第四节 公司治理、环境和社会27

第五节 重要事项 29

第六节 股份变动及股东情况 44

第七节 债券相关情况 48

第八节 财务报告 52

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中储股份/上市公司/本公司/公司	指	中储发展股份有限公司
中储集团	指	中国物资储运集团有限公司
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
上证报	指	上海证券报
中证报	指	中国证券报
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

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	中储发展股份有限公司
公司的中文简称	中储股份
公司的外文名称	CMSTDevelopmentCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CMST
公司的法定代表人	房永斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	彭曦德
联系地址	北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座27-28层
电话	010-52698399
传真	010-52698780
电子信箱	zhengquanbu@cmstd.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国天津市北辰区陆港四经支路1号
公司办公地址	北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座27-28层
公司办公地址的邮政编码	100073
公司网址	www.cmstd.com.cn
电子信箱	zhengquanbu@cmstd.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、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
A股	上海证券交易所	中储股份	600787

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	29,457,489,569.70	30,774,394,098.36	30,458,614,205.65	-4.28
利润总额	621,748,069.46	600,619,646.01	556,162,132.04	3.52
归属于上市公司股东的净利润	415,063,101.60	410,792,972.95	377,605,386.93	1.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,855,534.07	148,562,843.03	148,562,843.03	-42.88
经营活动产生的现金流量净额	58,245,746.61	223,771,154.80	224,274,573.22	-73.97
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	13,877,567,977.74	13,936,891,090.80	13,730,822,719.05	-0.43
总资产	23,352,248,472.89	23,148,365,071.44	22,680,307,450.42	0.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.1908	0.1884	0.1732	1.27
稀释每股收益(元/股)	0.1908	0.1884	0.1732	1.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0390	0.0681	0.0681	-42.73

加权平均净资产收益率（%）	2.9510	2.9352	2.7489	增加0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.6033	1.0615	1.0815	减少0.46个百分点

本报告期内，公司以非公开协议转让的方式向中国物资储运集团有限公司收购了其持有的中国物资储运寿阳有限公司 100%股权、广州中物储国际货运代理有限公司 100%股权。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，本次收购按照同一控制下的企业合并处理的相关规定，对财务数据进行追溯调整。

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益率变动的主要原因如下：（1）本报告期受房地产行业低迷影响，联合营企业经营业绩下滑，公司确认的投资收益损失额增加以及对持有的房地产相关债权计提减值；（2）所属子公司上年同期享受“六税两费”减半征收政策，今年不再享受该政策，本期所缴纳附加税增加；（3）本期与上年同期相比存款利率大幅降低利息收入减少；（4）钢铁、煤炭等大宗商品市场活跃度较上年同期有所降低，销售额下降，经营利润减少。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大主要系主要系所属子公司本期所缴纳增值税及附加税增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
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	376,767,481.66	
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	3,554,395.41	
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	11,905,016.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,073,604.71	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	23,054,004.92	

受托经营取得的托管费收入	11,748,492.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,721,688.20	
减：所得税影响额	102,174,351.01	
少数股东权益影响额（税后）	442,765.23	
合计	330,207,567.53	

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、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

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期		本期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
扣除股份支付影响后的净利润	441,467,101.73	459,315,795.37	426,128,209.35	-3.89

十一、其他

☐适用 ☒不适用

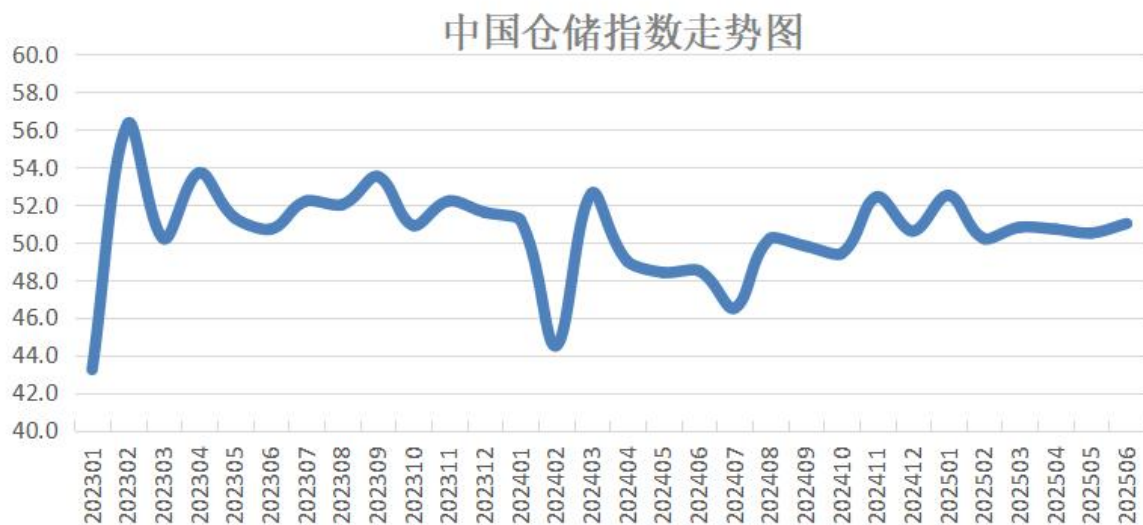
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业的情况说明

公司所属细分行业为仓储物流行业。上半年，尽管国际环境更趋复杂严峻，外部冲击影响加大，但我国经济顶住压力稳定增长，延续向新向好态势。物流行业稳中有进、质效双升，全国社会物流总额 171.3 万亿元，保持稳定增长，中国物流业景气指数（LPI）平均值 50.5%，物流行业景气水平整体良好。随着产业升级和消费升级双轮驱动，物流与实体经济融合持续深化，供应链协同水平稳步提升。物流服务价格总体保持小幅波动，但内卷式竞争导致经营压力持续上升，二季度以来物流运行面临短期冲击，企业盈利能力和资金周转仍存在压力，为更好应对行业竞争，仍需通过科技降本、业务转型、效率优化等手段，实现经营“增量提质”。

具体到仓储物流领域，从中国物流与采购联合会与中储股份联合建立的中国仓储指数来看，自 2024 年 11 月至 2025 年 6 月，连续 8 个月运行在扩张区间，6 月份为 51%，较上月增加 0.5 个百分点，较去年同期增加 2.5 个百分点，显示仓储物流市场复苏，行业扩张步伐仍显审慎。中国仓储指数走势如下图：



（二）公司主营业务情况说明

公司以强化能力建设为核心，实施“两商两网三支撑”的业务战略。两商是指仓储物流基础设施供应商、专业物流运营商。两网是指仓储网络、运输网络，即：推进实体仓储网络布局，打造中储智仓物流服务平台，形成线上线下相结合的仓储网络；围绕运输形成以中储智运为核心的智慧运输网络。以仓储物流基础设施提供商的角色，面向集团内外提供多样化、多层次的仓储设施服务。以专业物流运营商的角色，依托智慧运输网络，面向集团内外提供高覆盖、高效精准的智慧运输服务；协同实体仓储网络、智慧运输网络，完善仓储、运输、商贸、金融服务体系，围绕钢铁、有色、橡塑、煤炭等产业，打造产业服务平台，面向产业链上下游提供大宗商品综合服务。三支撑是指形成完整的资产经营策略和全周期评价体系，通过仓储物流设施投资与开发，持续优化资产结构；通过物流技术创新，以科技赋能促进供应链转型升级；通过发展相关细分领域物流，释放仓储、运输网络产能。公司从事的主要业务包括：

1. 仓储物流基础设施综合服务

围绕中国物流集团仓储物流基础设施服务的战略目标，公司持续完善实体网点布局；以完整的资产经营理论基础，通过自营、出租、商业化经营等多种方式，获取资产价值最大化收益；提升仓储服务能力，持续优化大宗商品仓储物流运营效率质量；履行国家使命，结合释放仓储物流网络产能的现实需要，积极参与国家物资储备，发展冷链物流，推动消费品物流向基于信息化、自动化技术的分拣、加工、包装中心等方向延伸。其细分业务包括：

仓储综合服务。发挥铁路专用线、产业链上下游资源等优势，依托于仓库（含库房、货场）提供进出库装卸、保管、场地出租和加工、运输等其他“仓储+”增值服务。公司在全国 20 多个省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，仓储网络覆盖了北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，仓储业务品种覆盖黑色金属、有色金属、塑化、橡胶、生活物资、快消品等。依托仓储资源优势，发展“仓储+”生态圈的仓储、

加工、短途配送+干线运输、分拣、包装、质检、保税、集配、进口清关、金融、信息服务等一体化及个性化增值服务。

期现货交割服务。公司是一家同时拥有海内外主要期货交易所交割库资质的企业，与上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所建立了长期密切合作关系，是国内重要的期货交割库运营企业。截至2025年6月，公司运营期货交割品种31个，核定期货交割库容326万吨，并通过控股子公司英国Henry Bath&Son Limited(简称“HB公司”)使业务延伸至世界主要经济区域。公司拥有现货仓储的资源优势，连接国内与国际两大有色金属交易所的渠道优势，结合“中国放心库”品牌和LME shield系统，依托货代、检验、金融服务等功能模块专业化能力，为大宗商品期货与现货转换提供支持，形成了一系列涉及金融衍生品的服务功能，能够为客户提供低风险、高质量服务。

国际货代服务。公司在上海、广州、天津、青岛、大连等地不仅建有大型的仓储物流基地，并且设有完整的港口货运代理服务体系。针对进口货物，可以提供报关报检，港口业务代理，短途货运，提货入库，分拨配送，加工包装，代理销售等服务。针对出口货物，可以提供租船订舱、提货配送、入库验收，检品包装，装箱集港，缮制单证，清关退税等服务。公司主要货运代理货物包括：矿石、煤炭、金属材料、粮食、食糖、化肥、橡胶、塑料、纸浆、面纱、木材、汽车、工程设备等。

2. 大宗商品供应链服务

重点围绕钢铁、有色、橡塑、煤炭产业，聚焦产业供应链，以“仓储+”网络生态群为基础，发展集贸易、物流、金融为一体的供应链集成服务，搭建供应链一体化服务平台，服务大宗商品流通体系建设，打造以仓储物流园区为核心的中储特色的圈式供应链。其细分业务包括：

钢超市平台。主要围绕钢材生产厂和下游客户，实现钢铁在线交易，聚焦线下交付。“钢超市”平台通过汇集下游需求订单，实现向上游集中采购。“钢超市”平台依托公司及间接控股股东中国物流集团的仓储基础设施网络和租赁仓库产生的集聚效应，为钢铁流通领域供应链上下游企业提供仓储保管、流通加工、运输配送、货运代理、现货市场等仓储+综合物流服务，为园区赋能，确保货物线下高效、安全的交付。

易有色平台。聚焦有色金属相关大宗商品的供应链和产业链，以交易为纽带，连接行业资源，通过保价、点价、均价等价格管理手段，围绕价格波动为客户提供包括商品购销在内的全流程风险管理服务、以风险管理服务为基础的顾问式采购服务，和以信息服务、仓储物流服务、简单加工服务等为一体供应链集成服务。易有色平台与公司有色金属仓储网点布局相互配合，实现商贸与物流协调发展，将铜、铝、铅、锌、镍、钴、硅铁等主要经营品种与行业资源密切连接，打通全国市场，促进全国统一、公开、透明有色金属市场形成。

3. 智慧运输平台建设运营

公司以中储智运平台为核心，构建覆盖全国的干线运输网络，通过规模化、组织化手段科学调度物流资源，有效提升社会整体物流效率。中储智运整合货主企业、司机、运输公司等社会运

力资源，通过核心智能配对数学算法模型，将货源精准推荐给返程线路、返程时间、车型等最为契合的货车司机，实现货主与司机的线上交易，为货主企业降本增效，为货车司机降低车辆空驶率，减少找货、等货时间及各种中间费用，实现社会物流效率与发展质量的“双向提升”。依托网络货运平台整合的资源及真实物流业务场景，在掌握供应链环节中核心物流数据的基础上，升级打造基于数字信用的数字供应链平台，构建安全、便捷、高效、绿色、经济的数字供应链生态体系，解决供应链运转过程中的关键“信用”问题，帮助重点产业提升物流、供应链数字化水平。

公司在重要的物流节点城市建立了全国运输服务网络，形成了强大的货源优势 and 专业化货运能力。160 余条铁路专用线可实现铁路全国联网运输，为客户提供铁路整车、集装箱、棚车运输物资的到发、中转、直拨等服务。中储智运网络货运平台注册车辆达 300 多万辆，可实现全国干线支线公路运输。依托中储在内陆、港口部分物流基地及公铁水多式联运共享交易平台，打通公路、铁路、水路、航空等综合运输通道，实现多式联运上下游企业间的互联互通与资源共享，为客户提供全程定制化物流方案及“一次委托、一单到底、一次收费”的国内、外多式联运服务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

上半年，公司上下坚持稳中求进工作总基调，坚定聚焦主责主业，坚决服务“国之大者”，担当作为、攻坚克难，全力以赴稳经营、拓市场、优布局、提质效、防风险、强党建。

本报告期，公司重点工作如下：

（一）聚焦“国之大者”，履职担当更加有力

1.服务国家重大战略，“国家队”作用更加彰显。公司深度融入“一带一路”倡议、服务国内国际双循环，4月在阿拉山口市设立分公司，重点聚焦强化口岸枢纽功能、推动数智升级、拓展国际联动，成功完成涵盖铜精矿、电解铜等大宗商品的口岸换装业务共计 2.9 万吨，高效完成电解铜保税转非保发运业务 186 个大箱合计 4,894 吨。公司加快建设覆盖全国的大宗商品仓单登记中心，成功实现铜现货仓单登记上线及其质押融资场景的落地，累计吸引 17,982 家客户上链，登记期货仓单 10.5 万张（重量 218.83 万吨），上链非标仓单 3,500 吨，现货仓单 26.94 万吨；完税项目累计登记完税铜、天然橡胶、白银 3 个品种期货仓单 6.61 万张，重量达 40.34 万吨。

2.大力发展多式联运，聚焦降低全社会物流成本。公司积极响应“一带一路”倡议，开展“一带一路”国际班列全程供应链业务，直接运营纸浆、绿豆、化肥、小麦粉等品种的中亚、中俄进口班列 800 余柜、1.9 万余吨。中储智运多式联运业务实现交易金额 1.15 亿元，同比增长 59%。河南分公司实现铝锭整列铁铁多式联运业务常态化运营，月发运量 1.5 万吨，为客户降低物流成本 15%以上。广州公司运输量 65.34 万吨，相比 2024 年增长 186%。

3.发挥核心功能作用，保通保畅更加有力。截至2025年6月底，系统内交割仓库运营单位28家，交割品种31个，核定库容约326.39万吨，同比新增1个期货品种、2个交割库点，总核定库容增加约4.5万吨。公司持续开展中国放心库建设，吴淞分公司稳定运行上期所数据接口、推进大客户系统对接，实现智慧园区管理工单完成率95%。公司持续落实国务院保通保畅工作要求，组织运力投入重点生产物资、生活物资保障工作，车辆运力投放1,633.57万辆，运输21,100.30万吨；铁路运力投放3.53万车皮，运输量227.15万吨；船舶运力投放22.80万船，运输量3,618.12万吨、0.11万标箱。2025年1-6月份平均每日重点物资运输量为137.82万吨。

（二）聚焦主责主业，生产经营稳中有进

1.仓储物流基础设施运营。

实现营业收入13.86亿元，同比增长3.56%。完成吞吐量2,154万吨，其中黑色630万吨，有色470万吨，橡塑255万吨，煤炭393万吨，其他406万吨；期末库存量224万吨，其中黑色60万吨，有色58万吨，橡塑41万吨，煤炭21万吨，其他44万吨。上海地区持续深化“区域一体化”功能联动，加速推进低碳化与智慧化交割仓库建设，实现营业收入25,457万元。山西地区不断优化客户结构，扩展精煤炭发运品类，稳定煤炭发运业务，实现营业收入5,918.63万元，利润总额2,764.12万元，累计发运煤炭172万吨。无锡物流中心铝产品稳住核心客户到货，不锈钢持续占据龙头地位，小品种发挥联合优势引进新货源，期货交割业务收入贡献显著，实现营业收入9,003.52万元，利润总额2,830.31万元，吞吐量267.44万吨。

2.大宗商品供应链。

诚通商品坚持以风险管理服务为基础，坚定不移向供应链服务转型，实现营业收入62.65亿元，利润总额2,003.62万。中储钢超全力推动轻资产品牌直营库布局，稳步推进三江港和中金项目，实现营业收入9.93亿元，利润总额1,695.43万元。京津冀供应链成功入围国家发展改革委2025年电煤中长期合同供需企业公示名单，实现营业收入10.43亿元，利润总额749.57万元。广州公司持续做好期货仓储对综合物流的引流，实现营业收入7.75亿元，利润总额953万元。南京公司成功开发云南煤炭交易中心的煤炭供应链集成业务，积极推进钢材业务的再恢复，做好文海沙钢卷板供应链服务业务，增量至3,000吨/月。

3.智慧运输平台建设运营。

中储智运实现营业收入192.50亿元，利润总额7,879万元，净利润5,528万元。平台网络货运、多式联运业务规模稳健增长，上半年平台交易额209.64亿元，同比增长5.27%，货物成交吨位2.39亿吨，同比增长8.07%。平台已累计服务各类生产制造、商贸等直客货主企业超5.3万家，整合公路货车运力超305万辆、船舶3.2万艘，业务涉及31省、市和自治区，覆盖6万条公路运输线路、4400余条水运线路（以港口到港口计），并与全国18个铁路局建立良好合作，形成覆盖全国的公铁水货运服务“运力网”，业务范围涵盖煤炭、钢铁、矿石、化工、有色、粮食、新能源等重点产业。

（三）强战略优布局，筑牢发展核心引擎

1.聚焦战略引领。

全力以赴推动十四五战略任务取得突破。年初，公司党委对“十五五”战略编制工作进行了部署。上半年，召开中储系统运输业务研讨会，明确“十五五”期间运输业务的发展思路，统一思想、凝聚共识；召开中储“口岸+通道”业务战略研讨会，以中储阿拉山口公司落地为示范，统筹布局沿海沿边口岸与内陆物流节点，打造“通道+枢纽+网络”的现代物流体系。

2.聚焦投资管理。

公司 2025 年度计划投资 8.5 亿元，其中固定资产投资计划 7.1 亿元，股权投资计划 1.4 亿元。上半年完成投资 5,408 万元，其中固定资产投资 1,908 万元，股权投资 3,500 万元。山西综合物流园项目已建成，利用率达到 80%；青州中储物流有限公司库区扩建项目已完成土地摘牌，获批建设用地规划许可证，正在进行前期报建工作。

3.聚焦国际合作。

一是协同期交所境外设库准备与合约上市合作。协助大连商品交易所规划海外交割库布局，推动上期所与日本大阪交易所（OSE）合作，成功挂牌“上海天然橡胶期货”合约。

二是积极推动中非资源通道合作。以共建“一带一路”高质量发展为主线，聚焦刚果（金）-赞比亚-坦桑尼亚关键矿产资源通道，加速推进非洲资源-物流-供应链一体化布局，为国家战略性矿产资源提供物流保障。携手海外子公司 Henry Bath 与迪拜环球港务集团（DP World）达成战略合作。依托港口网络资源及国际期货交割仓储管理经验，重点升级亚太、非洲、中东等核心区域的大宗商品物流基础设施。以达累斯萨拉姆港为核心枢纽，构建辐射非洲铜带区域的物流体系建设，同时推进国际商品期货交割仓库在香港、吉达等新兴市场落地。

三是持续拓展中亚物流通道建设。公司以哈萨克斯坦为关键支点，拓展中亚物流通道建设。聚焦哈中大宗商品贸易走廊，以阿拉山口为跨境桥头堡，构建适配中亚资源品类特性的跨区域物流网络；通过与战略伙伴深度合作，推进哈萨克斯坦多斯特克的网点布局。

4.聚焦市场营销。

依托沈北公司的危化仓储和专用线资源，推进与宁德时代在动力电池铁路运输，及废电池回收方面的项目合作。中储智运平台与国储局应急平台实现数据接口对接，先行先试开展中央应急物资调运跟踪工作定位效果良好；天津有限成功入围国家发改委 2025 年电煤中长期合同供需企业名单，在保障国家能源安全、服务社会民生方面发挥积极作用。中储郑州陆港与重庆医药开展医药仓储合作，租用面积约 2.3 万 m²。调研内蒙古通辽集丰中转物流公司，探讨北粮南运、多式联运业务合作机会，目前内蒙通辽集丰每年有 20 万吨粮食通过衡阳公司铁路到达并转运。

（四）夯实基础管理，激活创新增长力

改革提升方面。围绕聚焦主责主业加快转型升级、完善科技创新体系、推进整合重组、提升公司治理效能等方面，聚焦核心功能建设，改革深化提升行动台账完成率 83%，双百行动工作台账完成率 76%。

人才建设方面。一是强化科技领域培训，组织 315 名中层及核心骨干人员参与学习，加速前沿技术传导，为公司数字化转型储备人才力量。二是制定储备人才培养方案，进一步规范储备人才培养。三是促进系统内企业间沟通与协作，提升公司整体工作效率和执行力，上半年实施干部交流 4 人，并对系统 5 家单位主要负责人进行了调整。

财务管理方面。制定“财务管理固本强基年”工作方案，通过系统性、全链条的财务基础工作提升，夯实财务管理根基；灵活开展贷款置换降低财务费用，带息负债规模同比降幅 45%。推进亏损企业治理，按亏损源分类，建立严控新增，强化考核，及时反馈的治理工作机制，持续督导亏损企业制定减亏扭亏治理方案，开展扭亏工作。

平台建设方面。中储智运通过对 AI 大模型前瞻性研究，各业务环节嵌入 AI 大模型，提升业务及服务的竞争力，数字供应链业务的客户基础进一步扩大，多式联运业务场景覆盖更加全面，支持公、铁、水、海、国际班列、集装箱等发运场景。中储钢超网仓平台依托客户服务端和小程序实现客户远程开单，有效提升业务效率和客户体验，作业端充分应用物联网技术对接门禁系统、电子吊车等设备，提升作业与数据采集效率，保障货物安全，目前平台用户数 400 余家，总单据量超 5 万单。中储易有色实现了物流管理系统与智运平台运输信息的无缝对接，累计向中储智运平台推送运输单 3,179 张，运输总量达 11.06 万吨，同时易有色线上平台系统注册用户已达 152 家，累计实现线上销量 40,492 吨，占公司总销量的 24.52%。中储智仓实现大宗商品现货电子仓单的数字化管理，累计签发 13 张电子仓单，货值 4,000 多万元；与上期所有有色金属期货交割数据对接，规范期货交割业务数据标准；推进在线开单系统完善和推广，已在 7 家单位应用，开通客户 727 家，已开单据约 3 万余张。

数字化建设方面。加强数字化管控体系建设，升级资金结算系统，新增运输业务及其他业务场景单证接口，实现资金流与业务流的进一步协同。数字认证系统已在塑化仓储系统、在线开单系统等 6 套信息系统集成应用，累计颁发数字证书总计 1,926 张。软证书得到全面应用，已有 424 家客户通过软证书累计完成电子签章 3.7 万次。

（五）聚焦党建引领，党业融合亮点纷呈

一是抓好党的创新理论武装。上半年全系统累计开展党委理论学习中心组学习 40 次，三会一课 408 次，推动全系统切实把思想和行动统一到完成全年工作任务上来。

二是贯彻落实中央八项规定精神学习教育。中储党委严格落实集团党委工作部署，围绕全年任务目标，推动全系统学习教育与生产经营同向发力，河南分公司圆满完成迎接国资委党委学习教育督导组现场调研检查，充分展现了中储系统严实的工作作风。

三是压实责任夯实党建基础。高质量落实中国物流集团党委文件精神，“一企一策”制订并签订各单位党建工作责任书，推动各级党组织责任履行到位。

四是服务群团和谐发展。中储系统团组织、团员获得集团“两红两优”荣誉 22 个，河南地区团组织及团员荣获全国铁道红旗团支部、全国钢铁行业优秀团员荣誉；助力乡村振兴，践行社会责任，拨付 2025 年定点帮扶捐赠资金 40 万元。

五是加强纪检监察。始终保持坚决贯彻中央八项规定精神和整治“四风”问题高压态势，开展违规吃喝问题专项整治，以实际行动践行“改进作风、赋能基层”，持之以恒强化正风肃纪反腐。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1.资源优势

公司仓储网络覆盖亚洲、欧洲、美洲等世界主要经济区域，在国内 20 多个省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，形成了立足中国、服务全球的仓储物流服务能力，能够为中外企业的全球化经营提供物流支持。中国实体网络覆盖北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，拥有土地面积近 600 万平米，年吞吐能力 6000 万吨。公司拥有 37 条专用线，累计长度 28 公里，具备公、铁运输转换的重要条件；公司天津、青岛、上海等地区分子公司拥有靠近港口的优势，无锡、南京等地区分公司拥有货运码头，有利于形成水、公、铁运输方式的转换及联运。公司拥有固定式起重设备（龙门吊、行车、葫芦吊等）370 台，流动式起重设备 14 台，叉车 370 台，剪切生产线 16 条，装载机 7 台。成规模的实体物流资产和网络布局是中储形成品牌优势、取得经营资质、获得客户认可的基本保证，也是拓展供应链业务的坚实基础。

公司多年来积累了相当规模的客户资源，服务客户包括生产企业、贸易商、终端用户等，涉及产业链上下游；随着中储智运快速发展，公司在运输、仓储实现了有机互动，为业务稳定发展提供了保证。

2.业务优势

公司是一家同时拥有国内外主要期货交易所交割库资质全牌照的企业，在国内期现货品种中，铜、铝、镍、白银、橡胶等均占有较高市场份额；截至 2025 年 6 月份，公司控股子公司英国 Henry Bath&Son Limited(简称“HB 公司”)基本金属业务量在 LME 排名第六，库存占 LME 全球交易的 7%。超过 60 年的底蕴使公司拥有完整的质量管理体系、成熟的物流运营队伍，由此形成的成熟的物流服务能力，是公司参与市场竞争的独有优势，也是转型的基础保证。近年来，公司的贸易、金融与物流结合越来越紧密，品种在向熟悉的仓储品种集中，模式上与仓储物流能力相互支撑，也相互促进了业务网络的扩张。控货能力、物流效率已经成为公司贸易、金融业务开展的核心竞争力。

3.技术优势

公司能够紧跟市场的变化，不断对产品和业务进行创新与完善。中储智运科技能力不断提高，研发效能持续提升。2025 年，在业务系统开发方面，重点优化 TMS 运输管理系统、WMS 智慧仓储管理系统、CMS 智慧商贸管理系统、YMS 园区管理系统等数字供应链产品功能，对物流指数网、货主信用分进行升级优化。强化技术赋能管理，提升人工智能服务能力，推行 AI 自动化审核，利用 AI 大模型在客服场景中落地，利用 RPA 技术代替人工重复的工作。中储智运“智慧多式联运及智能组网场景”入选国务院国资委首批 40 个中央企业人工智能战略性高价值场景，在提升交互体验的同时，推动产业优化升级，实现生产力的有效飞跃，以全方位数字化服务提升客户体验。

4.品牌优势

中国物流集团作为综合物流领域“国家队”，肩负着“服务现代流通、保障国计民生”的职责使命。公司作为中国物流集团的控股子企业，具有良好的品牌优势。同时近年来打造“中国放心库”、“中国放心库 2.0”及“中国仓储指数”等一系列措施，品牌信誉进一步增强。其中，公司《“中国放心库 2.0”转型升级方案》将通过单证数字化、流程可视化、园区物联化、服务集成化、业务平台化“五化”建设，赋予中国放心库新的内涵。

5.人才优势

公司始终将人才战略作为推动发展的核心动力，拥有一支集国际视野、卓越经营管理才能及前瞻战略思维于一体的高级管理队伍，以及熟悉大宗商品供应链业务的核心运营团队。近年来，始终坚持内部培养与市场化引进相结合，积极探索高端人才寻访路径，稳步推进总部核心岗位招聘工作，侧重从专业对口的高校吸纳应届毕业生，并积极引进具备丰富专业工作经验的杰出人才，持续优化人才梯队结构，为公司实现战略目标提供有力的人才支撑。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报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	29,457,489,569.70	30,774,394,098.36	-4.28
营业成本	28,524,041,034.90	29,847,357,257.28	-4.43
销售费用	161,790,952.15	148,996,097.80	8.59
管理费用	226,206,490.06	237,498,355.73	-4.75
财务费用	6,980,510.38	6,316,448.63	10.51
研发费用	45,495,857.32	47,482,124.40	-4.18
经营活动产生的现金流量净额	58,245,746.61	223,771,154.80	-73.97
投资活动产生的现金流量净额	-28,905,089.05	193,960,990.99	-114.90
筹资活动产生的现金流量净额	-1,260,829,415.19	-281,353,732.04	-348.13

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系所属子公司本期所缴纳增值税及附加税增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期所属公司收到交储款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期支付 1 年内到期的长期借款以及支付同一控制下企业股权收购款项所致。

2、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,304,995,989.73	14.15	3,922,874,062.62	16.95	-15.75	
应收款项	4,606,367,273.52	19.73	4,649,569,591.03	20.09	-0.93	
存货	1,334,769,103.67	5.72	661,329,338.29	2.86	101.83	主要系本报告期公司新合并子公司,将该子公司存货纳入合并报表所致
合同资产	28,389,123.79	0.12	30,284,972.92	0.13	-6.26	
投资性房地产	3,331,588,082.32	14.27	3,331,588,082.32	14.39	-	
长期股权投资	2,318,367,188.96	9.93	2,363,194,930.53	10.21	-1.90	
固定资产	4,310,158,658.74	18.46	4,377,554,354.24	18.91	-1.64	
在建工程	15,315,835.17	0.07	14,707,257.09	0.06	4.14	
使用权资产	144,430,725.88	0.62	161,290,198.24	0.70	-10.45	
短期借款	605,422,043.37	2.59	327,432,568.49	1.41	84.90	主要系本报告期为加强成本控制,公司进行了债务结构调整所致
合同负债	1,090,321,419.37	4.67	802,949,909.54	3.47	35.79	主要系年中未完结的合同增加,整体存量规模与年初相比增大所致。
长期借款	216,300,000.00	0.93	764,950,000.00	3.30	-71.72	主要系本报告期为加强成本控制,公司进行了债务结构调整所致
租赁负债	142,779,029.95	0.61	106,463,143.85	0.46	34.11	主要系为扩展业务增加固定租约所致。

2、 境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产574,537,277.61（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为2.46%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

详见第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、31、所有权或使用权受限资产。

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

本期末对外长期股权投资金额 231,836.72 万元，较年初 236,319.49 万元减少 4,482.77 万元，减幅 1.90%，主要原因为本年度联合营企业中房地产企业亏损，公司确认投资损失所致；本期末持有的其他上市公司股权金额 271.66 万元，较年初 294.59 万元减少 22.93 万元，减幅为 7.78%，主要原因为股票价格波动所致。本期末持有的非上市公司股权金额 1,361.70 万元，较年初无变动。

(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

单位：万元币种：人民币

项目名称	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度	项目收益情况
中储山西综合物流园项目	1534.42	32314.98	自有资金	92%	66.51
合计	1534.42	32314.98	-	-	-

(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
股票	2,945,907.77	-229,329.06						2,716,578.71
衍生工具	818,120.00	9,574,050.00						10,392,170.00
其他	13,616,993.94							13,616,993.94
合计	17,381,021.71	9,344,720.94						26,725,742.65

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	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	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601727	上海电气	83,306.55	自有资金	1,622,000.00	-166,000.00					1,456,000.00	交易性金融资产
股票	600649	城投控股	161,538.46	自有资金	445,000.00	-14,000.00					431,000.00	交易性金融资产
股票	601200	上海环境	53,722.85	自有资金	423,867.77	-13,489.06					410,378.71	交易性金融资产
股票	000410	沈阳机床	39,040.00	自有资金	455,040.00	-35,840.00					419,200.00	交易性金融资产
合计	/	/	337,607.86	/	2,945,907.77	-229,329.06					2,716,578.71	/

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(%)
有色金属期货	31,516,018.61	31,516,018.61	10,278,760.00		453,883,358.23	424,479,889.61	60,919,487.23	0.41
合计	31,516,018.61	31,516,018.61	10,278,760.00		453,883,358.23	424,479,889.61	60,919,487.23	0.41
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	对平仓损益通过“投资收益”或者“主营业务成本”核算，对浮动盈亏通过“公允价值变动损益”核算。与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实现累计盈利 19,329,721.74 元							
套期保值效果的说明	各品种现货与期货对冲后库存风险敞口趋近于 0,实现了价格波动风险管理目的							
衍生品投资资金来源								
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	日常持仓风险监控，关注期货持仓是否超过对应现货风险敞口，是否按照套期保值原则严格期现匹配操作。按照集团和公司套期保值业务管理办法要求，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防发现和化解各类							

险、信用风险、操作风险、法律风险等)	可控风险。当套期保值交易出现特别风险情况时，如保证金不足、市场价格出现异常波动、期现合计亏损金额达到套期保值年度计划亏损预警线或止损限额等，及时按照制度规定采取措施或实施止损。
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	
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☒适用 ☐不适用

因公司部分土地被政府征收，本报告期确认征收补偿收益合计 3.7 亿元。

(六) 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
中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司	仓储物流	28,000.00	53,627.39	26,844.65	8,872.94	211.33	157.89
上海中储临港物流有限公司	子公司	仓储物流	22,269.26	21,232.14	21,174.05	923.46	84.96	64.71
上海中储物流配送有限公司	子公司	仓储物流	4,915.00	22,601.40	20,029.62	895.98	8,874.52	6,662.18
中储上海物流有限公司	子公司	仓储物流	10,800.00	30,196.76	29,052.45	2,885.21	254.52	193.03
中国物资储运天津有限责任公司	子公司	物流贸易	16,964.73	112,940.42	25,203.77	104,206.50	1,049.63	646.41
广州中储国际贸易有限公司	子公司	物流贸易	300.00	13,031.26	679.26	44,575.81	80.14	31.75
山东中储国际物流有限公司	子公司	仓储物流	8,000.00	9,047.93	4,162.57	909.46	-295.66	-266.91
青州中储物流有限公司	子公司	仓储物流	4,000.00	10,590.90	10,124.76	2,077.69	460.93	331.11
无锡中储物流有限公司	子公司	仓储物流	1,900.00	9,567.77	9,428.53	1,070.72	128.35	96.29
天津储盈有限责任公司	子公司	仓储物流	10,000.00	7,341.03	7,080.62	52.72	36.20	36.20
河北中储百川大件运输有限公司	子公司	仓储物流	753.00	441.21	-884.33	109.57	-75.61	-75.63
成都中储发展物流有限责任公司	子公司	仓储物流	8,357.90	15,488.08	9,358.03	1,483.41	60.22	56.69
河北中储物业管理有限公司	子公司	房地产业	1,500.00	41,706.08	7,093.39	903.77	471.98	355.81
中储恒科物联网系统有限公司	子公司	电子商务	9,000.00	38,125.14	10,520.87	5,560.33	484.82	432.20
中储洛阳物流有限公司	子公司	仓储物流	10,000.00	37,647.19	11,073.77	2,850.58	219.19	126.24
中储智运科技股份有限公司	子公司	物流贸易	42,800.00	321,726.22	163,245.42	1,925,009.88	7,842.22	5,527.72
天津中储陆港物流有限公司	子公司	仓储物流	10,000.00	25,716.73	10,064.54	637.62	59.93	40.20
山西中储物流有限公司	子公司	仓储物流	17,660.00	36,539.81	17,799.61	608.39	66.51	58.69
中储石家庄物流有限公司	子公司	仓储物流	8,000.00	31,563.12	9,992.31	1,109.00	196.04	141.85
中储郑州物流有限公司	子公司	电子商务	18,650.00	34,633.73	20,188.03	653.28	355.72	60.70
中储南京物流有限公司	子公司	物流贸易	35,000.00	69,102.84	39,655.91	5,949.48	-372.63	-452.02
中储国际（香港）有限公司	子公司	仓储物流	43,457.59	57,453.73	42,379.37	13,494.92	-1,276.21	-1,269.38
中储西部物流（四川）有限公司	子公司	仓储物流	51.00	64.35	64.35		0.35	0.34
天津中储陆通物流有限公司	子公司	仓储物流	25,230.00	54,077.82	27,557.69	8,601.04	816.47	608.42
中储河南保税物流有限公司	子公司	仓储物流	10,000.00	23,544.98	9,794.84	284.33	50.82	-24.38
广东中储晟世照邦物流有限公司	子公司	仓储物流	6,368.00	8,265.84	6,414.13	1,592.30	61.07	48.22
中储郑州陆港物流有限公司	子公司	仓储物流	27,000.00	84,462.73	27,922.75	783.61	116.81	117.71
中储智源（北京）科技有限公司	子公司	科技推广	2,000.00	518.33	518.33		0.09	0.08

中国诚通商品贸易有限公司	子公司	物流贸易	7,027.30	186,353.06	22,173.30	626,542.10	2,003.62	1,413.95
中储智科信息技术有限公司	子公司	电子商务	5,000.00	1,596.92	1,348.79	300.89	32.91	32.91
临沂中储供应链有限公司	子公司	仓储物流	6,300.00	5,839.95	4,552.79	1,052.15	80.26	62.29
中储钢超科技（武汉）有限公司	子公司	仓储物流、货物运输、钢材销售等	100,000.00	132,400.95	100,553.01	86,998.31	83.37	43.75
天津中储创世物流有限公司	子公司	仓储物流	5,000.00	8,743.98	3,210.00	4,053.44	-755.84	-767.59
天津中储国际货运代理有限公司	子公司	仓储物流	1,000.00	1,143.76	-1,458.36		6.30	7.59
中储（咸阳）物流有限公司	子公司	仓储物流	5,000.00					
中储（辽宁）物流有限公司	子公司	仓储物流	10,000.00					
中国物资储运寿阳有限公司	子公司	仓储物流	9,776.57	34,158.54	17,203.58	5,310.24	2,697.66	2,010.93
天津中储恒丰置业有限公司	子公司	房地产业	14,286.00	72,193.00	5,974.96	500.25	-348.52	-261.39
广州中物储国际货运代理有限公司	子公司	仓储物流	3,290.00	13,992.88	6,064.44	31,365.57	853.80	650.26

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
天津中储恒丰置业有限公司	控股合并	对公司归母净利润影响-1,986,569.86元

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 全球经济风险：全球经济增速放缓，宏观经济波动加剧，国际市场需求收缩，导致仓储物流需求端面临下行压力。据汇丰环球投资研究预测，随着下半年“抢出口”效应或将逐渐退潮，2025 年全球货物和服务贸易出口量增速可能下滑至同比 1.8%，同期全球经济增速或放缓至 2.5%。

2. 经营风险：地缘政治冲突频发，俄乌冲突等地缘事件持续影响全球经济和贸易格局，大国间战略博弈升级，干扰经济平稳运行，给物流运输带来诸多不稳定因素。

3. 贸易政策风险：国际贸易政策不确定性增加，美国等国家频繁采取加征关税、贸易保护主义措施，冲击全球供应链，全球经济仍面临较大下行压力，有效需求不足态势没有改变。

4. 市场需求不足风险：受消费信心偏弱、部分潜在需求未充分释放，以及外部环境不确定性增加等多重因素叠加影响，国内仓储物流市场整体需求仅呈现弱复苏态势，行业发展面临诸多挑战。

5. 供需失衡风险：当前仓储物流行业供需矛盾显著，具体表现为“高供给”与“低需求”的错配：供给端受前期电商、制造业发展及政策推动，仓储设施与物流设备规模快速扩张；需求端则因目前电商市场趋于饱和、制造业增长受限，需求增速明显放缓。这种供需失衡直接导致仓储空置率攀升、物流车辆利用率下降，不仅推高企业运营成本，还制约收入增长，使行业面临结构性失衡的严峻挑战。

6. 技术人才瓶颈风险：一是高端复合型人才短缺，急需既懂物流管理又掌握信息技术、数据分析等多领域知识的综合人才，现有人才技能与岗位需求匹配度低，难以满足智能化仓储和自动化物流设备的操作要求。二是人才培养体系滞后，高校和职业院校物流专业课程设置未能跟上行业技术变革，导致输出人才与市场需求脱节。三是人才供需存在结构性矛盾，基层岗位人员过剩，高端技术岗位却难以招到合适人选。

(二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

公司《2025 年度“提质增效重回报”行动方案》半年度执行情况评估：

1. 聚焦主责主业，加快发展新质生产力

2025 年上半年，公司成为大商所首批聚乙烯、聚丙烯集团交割仓库，新增聚氯乙烯分库，较 2024 年新增 1 个期货品种、2 个交割库点，总核定库容增加约 4.5 万吨。一带一路布局方面，4

月在阿拉山口市设立分公司，强化口岸枢纽功能与国际联动，提供大宗商品跨境物流“一站式”服务，助力全球资源高效配置。多式联运业务实现交易金额 1.15 亿元，同比增长 59%，完成西北、东北等多区域标准化产品通道布局，上线“一单制”电子单据及物权提单系统，覆盖全场景发运。

平台建设成效显著，智仓平台实现现货电子仓单统一管理，实现与全仓登系统对接，推进在线开单系统完善和推广，已在 7 家单位应用，服务客户 727 家，开单 3 万余张；中储智运 TMS、WMS 等多系统同步升级，钢超与易有色平台完成功能优化。

投资方面，上半年完成投资 5,685 万元，持续推进多地项目可研编制，有序推进现有项目建设。

国际合作方面，配合上海期货交易所与日本大阪交易所（OSE）合作，OSE 正式挂牌上市“上海天然橡胶期货”合约，与迪拜环球港务集团（DP World）达成全球战略合作。重点推进亚太、非洲、中东等核心区域的大宗商品物流基础设施升级，加速拓展中亚物流通道建设。

2.完善公司治理，提升信息披露质量

上半年，公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等内部治理制度规范运作，不断优化治理结构和决策程序，规范三会运作，确保公司稳健发展。同时优化会议组织流程与沟通机制，提前向董事提供详尽的会议资料和议案背景说明，合理安排会议时间，充分保证董事在董事会会议及各类专门委员会会议上有充足的时间深入研讨议题、发表见解，切实有效地参与公司重大事项的决策过程。

3.强化关键少数责任，提升履职效能

上半年，公司积极组织董监高参与上交所、上市公司协会及证监局组织的各类培训及会议，加强学习证券市场相关法律法规，强化合规意识，提升风险意识和自律意识，助力其高效履职，持续推动公司持续规范运作，提升公司整体治理效能与决策质量，推动公司稳健发展。

4.提升投资者回报，共享发展成果

上半年，公司完成实施 2024 年度现金分红，于 2025 年 6 月 5 日向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.7 元（含税），合计派发现金红利总额人民币 152,246,680.6 元（含税），占 2024 年度母公司净利润的 37.78%。未来，公司在着力提升整体盈利能力的同时，将综合考虑行业特性、发展阶段、盈利水平、资金需求及投资者回报等多重因素，继续实施持续、稳定且适度增长的利润分配政策。同时，公司、控股股东和实际控制人将积极探索依法运用增持、回购、多次分红等多元化市值管理工具，在保障公司长远发展和可持续性的前提下，努力为股东创造更优回报，提升公司价值，提振市场信心。

5.加强投资者沟通，推进价值传递

上半年，公司一如既往地做好信息披露和投资者关系管理工作，发布定期报告、临时报告及相关文件 59 份，以网络文字互动方式组织了年度及一季度报告的业绩说明会。上半年公司共接待及走访机构投资 50 余人次，使投资者能够及时、准确了解公司经营状况和发展态势。

公司将持续评估“提质增效重回报”行动方案的执行情况，及时履行信息披露义务。公司将继续深耕主责主业，强化核心功能、提高核心竞争力，切实履行上市公司责任和义务，实现高质量发展的同时切实保护投资者利益，促进资本市场平稳健康发展。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王炜阳	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

2025 年 6 月 11 日，公司收到董事、副总经理王炜阳先生的书面辞职报告，根据公司治理的相关安排，王炜阳先生辞去副总经理职务。根据《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，王炜阳先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效，其辞职不会影响公司的正常运作，不会对公司日常管理、生产经营产生重大影响。王炜阳先生已按公司相关规定做好交接工作，不存在未履行完毕的公开承诺。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
由于第三个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象退休原因，公司回购注销 124 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 4,872,998 股，并根据利润分配方案将回购价格调整为 2.282 元/股。本次回购注销限制性股票于 2025 年 8 月 21 日完成，公司后续将依法办理相关工商变更登记手续。	详情请查阅 2025 年 6 月 20 日、8 月 19 日的中证报、上证报和上交所网站（ www.sse.com.cn ）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

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：

中储发展股份有限公司沈阳沈北分公司（以下简称“沈北分公司”）被纳入“沈阳市 2025 年度环境监管重点单位名录”，未被纳入“沈阳市生态环境局 2025 年企业环境信息依法披露名单”，沈北分公司是一家以仓储业务为主的物流企业，具有储存危化品资质，包括易燃品、腐蚀品、氧化剂和轻微毒害品，同时具有储存钢材、机械设备、塑化产品等普通货物资质。沈北分公司所储危化品主要是华晨宝马、通用汽车使用的油漆及附属产品，其中固体货物为 10kg-25kg 编织袋包装，液体货物为 5kg、25kg、125kg 铁皮桶原包装及 1000kg 吨桶包装，且大多为进口产品。由于沈北分公司为仓储企业，仅涉及仓储，不涉及产品生产与使用，沈北分公司不涉及排污的问题。

沈北分公司存储危化品库房修筑有防泄漏慢坡，库房内备置有防泄漏托盘与泄漏液体回收罐，并备有黄沙、吸附棉、木质锹等防泄漏物资。同时沈北分公司注重劳动保护工作，配备给员工相应劳动防护用品如护目镜、过滤口罩、手套、防护鞋、工作服等。沈北分公司严格按照安监和环保有关部门的要求，及公司有关规章制度对作业人员进行培训，合格后方可上岗，安全及质量管理部门负责日常的检查和管理，严防和杜绝任何污染环境事故的发生。

五、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

2025 年上半年，公司党委领导带队前往定点帮扶乡镇开展调研，与村干部座谈交流，详细了解村民生产、生活情况，完成 2025 年定点帮扶捐赠资金 40 万元拨付工作；汉口分公司深化定点帮扶载体，与孝昌县联盟村开展学习教育支部共建，找准帮扶项目和乡村振兴工作切入点，切实解决村民实际困难。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国物流集团	为保持中储股份的独立性，中国物流集团出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，承诺如下： “1、中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中储股份保持独立，确保中储股份具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预中储股份的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害中储股份和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用中储股份及其控制的下属企业的资金。 2、上述承诺于中国物流集团对中储股份拥有控制权期间持续有效。如因中国物流集团未履行上述承诺而给中储股份造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”	2021 年 12 月 31 日	否	长期	是

	解决 同业 竞争	中 国 物 流集团	为规范及避免同业竞争问题，中国物流集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下： “1、针对因本次划转而产生的中国物流集团及下属其他企业与上市公司之间的同业竞争事宜（如有），中国物流集团将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及确保上市公司利益的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在本次划转完成后60个月内，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施或整合方式稳妥推进解决同业竞争问题。前述解决措施包括但不限于： （1）资产重组：采用现金对价或发行股份等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换或其他可行的重组方式，逐步对中国物流集团与上市公司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形； （2）业务调整：对中国物流集团和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分； （3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及 （4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。 2、中国物流集团承诺中储股份与中国物流集团及中国物流集团下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。中国物流集团将继	2021年12月31日	是	60个月	是
--	----------------	--------------	---	-------------	---	------	---

		续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使本公司控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。 3、中国物流集团将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使中国物流集团控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。 4、中国物流集团及中国物流集团控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。 5、上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”				
--	--	--	--	--	--	--

	解决 关联 交易	中国物 流集团	为减少和规范与上市公司之间的关联交易，中国物流集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下： “1、中国物流集团将充分尊重中储股份的独立法人地位，保障中储股份的独立经营、自主决策。 2、中国物流集团将尽可能地避免和减少中国物流集团、中国物流集团控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。 3、中国物流集团将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。 4、中国物流集团将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”	2021 年 12 月 31 日	否	长期	是
--	----------------	------------	--	---------------------	---	----	---

与再融资相关的承诺	其他	中储集团	中储集团在标的资产由划拨地转为出让地的过程中，承担了土地出让金等各种相关税费的缴纳，不存在欠缴情况；如果存在续缴或追缴等其他情况，中储集团承诺将作为责任承担方缴纳相关税费。	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
	解决关联交易	中储集团	中储集团作为公司本次交易的交易对方，为有效维护公司及其中小股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》：“1、本次交易前，本公司直接对中储股份拥有控股权，是中储股份的控股股东，本次交易完成后，本公司仍为中储股份的控股股东，在本公司作为中储股份控股股东期间，本公司及所属控股子公司（包括本公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与中储股份合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于中储股份外，将不会在中国境内从事与中储股份业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、中储集团与交易后的中储股份之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中储集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件 and 公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中储股份和其他股东的合法权益。3、中储集团将继续严格遵守和按照《公司法》等法律法规以及中储股份《公司章程》的有关规定行使股东权利；在中储股份股东大会对有关涉及中储集团的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中储集团承诺不以任何方式违法违规占用中储股份的资金、资产。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
	解决同业竞争	中储集团	对于中储集团与上市公司可能构成的同业竞争问题，中储集团提出以下解决措施并承诺：“中储集团与上市公司实行差别化贸易策略，即目前及将来不会从事与上市公司相同或相近的贸易品种业务，并督促下属的全资子公司、控股子公司及实际控制的企业遵守本承诺。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是

	其他	中储集团	中储集团作为上市公司的控股股东，将一如既往地支持和遵守上市公司《公司章程》中的股利分配政策，同意如果上市公司将在本次资产重组完成后，提出对股利分配政策的补充修改意见：即增加“每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十”的条款，并承诺在将来召开的股东大会上对上述补充修正案投赞成票。	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
	其他	公司	公司作为标的资产之上业务和资产的所有者，出具承诺：“本次重组完成后，公司没有改变标的资产（16 宗土地）之上的业务或资产的计划。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是

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、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
A、本公司诉张家口德泰全特种钢铁集团有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 120,257,000 元，公司对上述款项已全额计提坏账准备，对本期损益没有影响。目前，正在执行中。B、本公司诉唐山皓宁贸易有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 82,949,362.48 元。本案所涉铁矿粉，已完成销售，相关损益已在以前年度财务报告中体现，对本期损益没有影响。目前，正在执行中。C、本公司诉天津开发区琦晟矿产进出口贸易有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 13,977,006.78 元及利息。截至本报告披露日，公司仅收到被告 100 万元。公司对上述未执行款项以前年度已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。目前，正在执行中。	A、详情请查阅 2011 年 4 月 6 日、2011 年 4 月 27 日、2011 年 10 月 12 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。B、详情请查阅 2011 年 12 月 7 日、2012 年 7 月 24 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。C、详情请查阅 2012 年 7 月 24 日、2012 年 12 月 28 日、2014 年 10 月 30 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）和 2013 年 3 月 30 日的上交所网站(www.sse.com.cn)。
公司天津新港分公司诉唐山市丰润区佑维钢铁有限公司、唐山市丰润区开为钢铁有限公司一案，诉讼涉及金额 18,446,724.82 元及违约金，法院已判决，公司胜诉。目前，正在执行中。	详情请查阅 2014 年 8 月 23 日、2014 年 10 月 21 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申 请)方	应诉（被 申请）方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及金 额	诉讼(仲裁)是 否形成预计负 债及金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
大连新北 良股份有 限公司	中储发展 股份有限 公司大连 分公司； 大连松源 企业集团 有限公司	无	诉讼	本公司大连分公司诉大连新北良股份有限公司（以下简称“新北良公司”）和大连松源企业集团有限公司一案，诉讼涉及金额57,138,822.92元及利息。本公司胜诉后，公司与新北良公司签订了《和解协议》。新北良公司已向本公司支付了5858万元，本案执行完毕。后，新北良公司不服（2016）最高法民再9号民事判决，向检察机关提出申诉。最高人民法院裁定再审。	5,449	新北良公司已按《和解协议》约定，向本公司支付5858万元。现本公司将按（2021）最高法民再143号判决书返还新北良公司部分款项。	2025年3月26日收到最高人民法院再审判决。	大连松源企业集团有限公司赔偿中储发展股份有限公司大连分公司经济损失54490301.60元及利息；大连新北良股份有限公司对中储发展股份有限公司大连分公司经法院强制执行不能实现大连松源企业集团有限公司上述款项部分承担60%的补充赔偿责任。	正在与新北良公司协商执行回转事宜。

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十、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

公司九届三十三次董事会和 2024 年年度股东大会审议通过了《关于确认 2024 年度日常关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的议案》，公司预计 2025 年度日常关联交易金额合计为 110,000 万元。详情请查阅 2025 年 4 月 19 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。

本报告期，上述日常关联交易的实际发生额合计为 2.50 亿元，具体情况详见“第八节财务报告”中“十四、关联方及关联交易”中“5、关联交易情况”中“(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易”部分的内容。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司九届三十四次董事会审议通过了《关于收购广州货代和寿阳公司 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司通过现金方式收购广州中物储国际货运代理有限公司和中国物资储运寿阳有限公司 100%的股权，股权转让价款以经国有资产监督管理机构备案的资产评估报告为依据。

上述交易已实施完毕。

（详情请查阅 2025 年 4 月 23 日的中证报、上证报及上交所网站 www.sse.com.cn）

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中储集团	控股股东				68,781,557.74	-17,391,063.99	63,138,986.00
	合计				68,781,557.74	-17,391,063.99	63,138,986.00
关联债权债务形成原因		公司向控股股东-中储集团申请借款，额度不超过人民币 10 亿元，借款利率不高于贷款市场报价利率，实际支出的利息按资金进入公司指定账户之日和用款天数计算。在借款额度范围内，公司可以随借随还，额度循环使用。本次借款公司无需提供任何抵押或担保。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于公司补充流动资金，提高资金周转能力。					

(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

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国物流集团财务有限公司	间接控股股东中国物流集团有限公司全资控股的企业	每日存款余额（含应计利息）不超过人民币15亿元	不低于中国人民银行统一颁布的同期限、同类存款的存款基准利率，不低于同期国内主要商业银行同期限、同类型存款的挂牌存款利率。	131,754,849.21	69,536,511.35	56,603,960.84	144,687,399.72
合计	/	/	/	131,754,849.21	69,536,511.35	56,603,960.84	144,687,399.72

2、 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款 额度	贷款利率范围	期初 余额	本期发生额		期末余 额
					本期合计 贷款金额	本期合计 还款金额	
中国物流集团财务有限公司	间接控股股东中国物流集团有限公司全资控股的企业	不超过人民币20亿元	不高于中国人民银行就该类型贷款规定的同期LPR利率，同时不高于本公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率，实际定价原则上参照同业标准。	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	/	/	0.00	0.00	0.00	0.00

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国物流集团财务有限公司	间接控股股东中国物流集团有限公司全资控股的企业	公司与中国物流集团财务有限公司签署《金融服务协议》，协议有效期为三年。按照协议约定，中国物流集团财务有限公司为公司及公司全资、控股子公司提供相关金融服务，主要包括存款、结算、综合授信等服务。	2,000,000,000.00	0.00

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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	10.1
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.96
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.96
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.64
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	4.1
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	4.1
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	一、公司九届三十三次董事会和公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2025 年度对外担保额度的议案》，具体情况如下： （一）银行授信担保

	公司（含下属各级子公司）预计 2025 年度为子公司向银行申请授信提供担保总额不超过 16.5 亿元人民币（含等值外币），担保范围仅限公司对下属各级子公司的担保，担保方式包括但不限于保证、抵押及质押等，具体担保期限以实际签署的担保合同为准。 （二）资质类担保 公司 2025 年度为开展期货交割库业务的下属子公司提供担保并出具担保函，具体担保期限以实际签署的协议为准。 二、公司八届二十七次董事会审议通过了《关于为中储郑州陆港物流有限公司抵押贷款提供担保的议案》，公司为全资子公司-中储郑州陆港物流有限公司在中国银行股份有限公司郑州自贸区分行申请的固定资产借款提供连带责任保证担保，担保金额为 1.5 亿元，详情请查阅 2020 年 3 月 27 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。
--	--

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☒适用 ☐不适用

股份回购注销导致公司总股本减少，公司每股收益、每股净资产微增，但影响甚小。

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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	103,040
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国物资 储运集团	0	1,006,185,716	46.26	0	无		国有法人

有限公司							
中国物流集团资本管理有限公司	0	43,614,530.00	2.01	0	无		国有法人
华能贵诚信托有限公司—华能信托·鸿源储诚1号集合资金信托计划	38,884,600.00	38,884,600.00	1.79	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	20,634,600.00	0.95	0	未知		国有法人
何发森	15,464,000.00	15,464,000.00	0.71	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	-12,278,756.00	12,738,843.00	0.59	0	未知		其他
罗丽珍	8,386,000.00	8,386,000.00	0.39	0	未知		其他
招商银行股份有限公司—南方中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	867,800.00	8,082,202.00	0.37	0	未知		其他
邹积庆	0	7,300,300.00	0.34	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	5,670,000.00	5,670,000.00	0.26	0	未知		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				
中国物资储运集团有限公司	1,006,185,716.00	人民币普通股	1,006,185,716.00				
中国物流集团资本管理有限公司	43,614,530.00	人民币普通股	43,614,530.00				
华能贵诚信托有限公司—华能信托·鸿源储诚1号集合资金信托计划	38,884,600.00	人民币普通股	38,884,600.00				
中央汇金资产管理有限责任公司	20,634,600.00	人民币普通股	20,634,600.00				

何发森	15,464,000.00	人民币普通股	15,464,000.00
香港中央结算有限公司	12,738,843.00	人民币普通股	12,738,843.00
罗丽珍	8,386,000.00	人民币普通股	8,386,000.00
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	8,082,202.00	人民币普通股	8,082,202.00
邹积庆	7,300,300.00	人民币普通股	7,300,300.00
中国工商银行股份有限公司－金鹰科技创新股票型证券投资基金	5,670,000.00	人民币普通股	5,670,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中国物资储运集团有限公司和中国物流集团资本管理有限公司均为公司间接控股股东-中国物流集团有限公司的全资子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，中国物资储运集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2、公司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。		

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

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、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

（一）公司债券（含企业债券）

☐适用 ☒不适用

（二）公司债券募集资金情况

☐公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

☐适用 ☒不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中储发展股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	24 中储发展 MTN001	102400913	2024/8/20	2024/8/21	2029/8/21	5.00	2.18	每年付息一次，到期一次偿还本金	中国 银行 间 交易 所	无	竞价、报价、询价和 协 议 交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

☒适用 ☐不适用

现状	执行情况	是否发生 变更	变更 前情 况	变更 原因	变更是否已取得 有权机构批准	变更对债券投资 者权益的影响
公司制定了偿债计划，并形成了确保 债券安全兑付的保障措施	报告期内，公司严格执行债券募集说明书中约 定的偿债计划和偿债保障措施	否				

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.82	2.02	-0.20	
速动比率	1.41	1.78	-0.37	
资产负债率(%)	36.14	35.11	1.03	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	84,855,534.07	148,562,843.03	-42.88	
EBITDA 全部债务比	0.0972	0.0984	-0.0012	
利息保障倍数	22.87	14.03	8.83	
现金利息保障倍数	11.36	6.73	4.64	
EBITDA 利息保障倍数	28.87	17.55	11.32	
贷款偿还率(%)	100	100		
利息偿付率(%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：中储发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,304,995,989.73	3,922,874,062.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,552,887.82	6,755,520.66
衍生金融资产		10,392,170.00	818,120.00
应收票据		38,570,009.51	113,437,763.56
应收账款		964,709,305.04	958,412,111.50
应收款项融资		207,086,748.94	216,148,532.57
预付款项		560,496,065.23	360,335,131.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,641,657,968.48	3,691,157,479.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,334,769,103.67	661,329,338.29
其中：数据资源			
合同资产		28,389,123.79	30,284,972.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		441,750,008.83	179,799,416.69
流动资产合计		10,538,369,381.04	10,141,352,449.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,318,367,188.96	2,363,194,930.53
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,616,993.94	13,616,993.94
投资性房地产		3,331,588,082.32	3,331,588,082.32
固定资产		4,310,158,658.74	4,377,554,354.24
在建工程		15,315,835.17	14,707,257.09

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		144,430,725.88	161,290,198.24
无形资产		1,985,962,695.95	2,031,205,364.13
其中：数据资源			
开发支出		1,522,534.71	
其中：数据资源			
商誉		88,859,217.84	88,859,217.84
长期待摊费用		12,307,132.09	13,555,026.38
递延所得税资产		404,000,546.14	417,639,717.28
其他非流动资产		187,749,480.11	193,801,480.11
非流动资产合计		12,813,879,091.85	13,007,012,622.10
资产总计		23,352,248,472.89	23,148,365,071.44
流动负债：			
短期借款		605,422,043.37	327,432,568.49
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		113,410.00	1,295,925.00
应付票据		1,396,880,258.79	577,070,265.84
应付账款		1,035,327,344.45	808,589,276.65
预收款项		46,507,219.28	33,925,999.03
合同负债		1,090,321,419.37	802,949,909.54
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		75,987,021.81	181,980,703.55
应交税费		238,474,686.95	520,253,792.01
其他应付款		1,138,154,519.70	1,075,137,816.31
其中：应付利息			
应付股利		216,943,279.62	216,943,279.62
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		83,259,345.84	601,877,026.12
其他流动负债		91,577,691.61	99,500,277.99
流动负债合计		5,802,024,961.17	5,030,013,560.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		216,300,000.00	764,950,000.00
应付债券		498,633,137.04	498,837,116.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		142,779,029.95	106,463,143.85
长期应付款		121,952,081.25	126,331,851.91
长期应付职工薪酬		70,788,126.88	71,935,530.06
预计负债		45,072,986.01	48,072,986.01

递延收益		56,256,238.67	57,302,881.94
递延所得税负债		1,485,579,202.31	1,423,053,892.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,637,360,802.11	3,096,947,403.28
负债合计		8,439,385,763.27	8,126,960,963.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,174,952,580.00	2,174,952,580.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,301,449,727.93	3,693,925,761.36
减：库存股		11,461,291.30	11,461,291.30
其他综合收益		195,776,137.42	195,872,634.73
专项储备			
盈余公积		2,956,581,976.86	2,956,581,976.86
一般风险准备			
未分配利润		5,260,268,846.83	4,927,019,429.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,877,567,977.74	13,936,891,090.80
少数股东权益		1,035,294,731.88	1,084,513,016.83
所有者权益（或股东权益）合计		14,912,862,709.61	15,021,404,107.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,352,248,472.89	23,148,365,071.44

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：中储发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		450,255,435.62	1,614,580,826.27
交易性金融资产		419,200.00	455,040.00
衍生金融资产			
应收票据		5,279,897.73	41,471,360.28
应收账款		119,777,387.88	116,263,802.35
应收款项融资			9,146,228.68
预付款项		26,292,108.10	49,399,869.18
其他应收款		2,632,847,413.61	2,341,458,770.73
其中：应收利息			
应收股利		-	
存货		2,153,035.56	1,263,930.34
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,426,779,006.65	3,158,668,443.32
流动资产合计		6,663,803,485.15	7,332,708,271.15
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		7,640,218,602.40	7,245,306,296.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		818,628.66	818,628.66
投资性房地产		1,195,110,059.52	1,195,110,059.52
固定资产		1,878,548,198.08	1,904,976,843.21
在建工程		10,702,264.88	10,366,021.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,148,867.84	45,670,367.92
无形资产		919,939,282.68	955,227,391.09
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		5,737,177.97	7,139,113.97
递延所得税资产		298,925,337.24	301,997,080.82
其他非流动资产		184,049,480.11	190,049,480.11
非流动资产合计		12,169,197,899.38	11,856,661,283.02
资产总计		18,833,001,384.53	19,189,369,554.17
流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		51,778,770.77	56,180,558.35
预收款项		28,801,698.04	28,488,986.78
合同负债		106,295,351.84	104,303,764.75
应付职工薪酬		28,346,804.56	68,975,471.23
应交税费		32,562,948.65	34,806,902.55
其他应付款		385,149,893.71	518,707,755.09
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		61,747,120.30	540,984,372.48
其他流动负债		2,052,029,051.60	1,860,577,025.83
流动负债合计		3,346,711,639.47	3,513,024,837.06
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	622,700,000.00
应付债券		509,533,137.04	498,837,116.68
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		32,240,696.06	35,989,407.27
长期应付款		121,952,081.25	126,331,851.91
长期应付职工薪酬		64,860,660.82	65,430,220.87
预计负债		32,798,076.27	35,798,076.27
递延收益		23,690,992.30	24,029,755.24
递延所得税负债		1,437,993,233.62	1,373,554,670.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,403,068,877.36	2,782,671,098.36
负债合计		5,749,780,516.83	6,295,695,935.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,174,952,580.00	2,174,952,580.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,386,593,188.58	3,386,593,188.58
减：库存股		11,461,291.30	11,461,291.30
其他综合收益		154,338,379.52	154,338,379.52
专项储备			
盈余公积		2,904,764,296.53	2,904,764,296.53
未分配利润		4,474,033,714.37	4,284,486,465.42
所有者权益（或股东权益）合计		13,083,220,867.70	12,893,673,618.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,833,001,384.53	19,189,369,554.17

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		29,457,489,569.70	30,774,394,098.36
其中：营业收入		29,457,489,569.70	30,774,394,098.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,187,335,656.89	30,468,155,148.34
其中：营业成本		28,524,041,034.90	29,847,357,257.28
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		222,820,812.08	180,504,864.50
销售费用		161,790,952.15	148,996,097.80

管理费用		226,206,490.06	237,498,355.73
研发费用		45,495,857.32	47,482,124.40
财务费用		6,980,510.38	6,316,448.63
其中：利息费用		28,429,524.88	38,918,859.61
利息收入		29,521,564.27	37,789,296.50
加：其他收益		3,968,142.35	7,020,145.35
投资收益（损失以“－”号填列）		-43,743,603.01	-21,257,656.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,811,893.34	-15,934,837.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		10,527,235.94	9,757,487.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,239,701.26	10,617,451.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,290,274.00	1,682,496.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）		377,027,868.39	280,620,442.48
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		616,984,129.22	594,679,317.82
加：营业外收入		7,774,460.82	9,784,586.44
减：营业外支出		3,010,520.58	3,844,258.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		621,748,069.46	600,619,646.01
减：所得税费用		180,280,967.73	142,626,072.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		441,467,101.73	457,993,573.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		441,467,101.73	457,993,573.08
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		415,063,101.60	410,792,972.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		26,404,000.13	47,200,600.13
六、其他综合收益的税后净额		-120,411.07	789,781.37
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-96,497.31	647,457.04
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		-96,497.31	647,457.04
（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		-96,497.31	647,457.04
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-23,913.76	142,324.33
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		414,966,604.29	411,440,429.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额		26,380,086.37	47,342,924.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1908	0.1884
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1908	0.1884

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：23,054,004.92元,上期被合并方实现的净利润为：33,187,586.02元。

公司负责人：房永斌 主管会计工作负责人：武凯 会计机构负责人：赵鹏

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		831,966,604.07	2,476,339,236.46
减：营业成本		575,271,080.80	2,201,940,371.93
税金及附加		29,650,486.07	33,065,901.66
销售费用		1,798,656.72	6,741,473.87
管理费用		92,015,069.51	114,787,640.95
研发费用			281,436.79
财务费用		11,706,787.63	12,838,059.39
其中：利息费用		27,609,450.06	46,307,695.38
利息收入		17,845,239.96	35,284,254.48
加：其他收益		936,811.40	3,680,317.92
投资收益（损失以“－”号填列）		-43,343,569.79	64,744,722.60

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,563,727.05	-16,049,173.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-35,840.00	-136,796.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,616,775.13	-180,412.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,682,496.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		296,043,855.33	280,349,528.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		372,509,005.15	456,824,208.91
加：营业外收入		6,599,571.85	9,047,311.87
减：营业外支出		1,938,785.38	1,185,720.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		377,169,791.62	464,685,800.03
减：所得税费用		105,808,858.75	95,410,151.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		271,360,932.87	369,275,648.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		271,360,932.87	369,275,648.52
（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		257,562,886.81	369,275,648.52

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：房永斌 主管会计工作负责人：武凯 会计机构负责人：赵鹏

合并现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,372,210,843.00	33,949,283,152.50
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		11,705,336.78	4,520,456.45
收到其他与经营活动有关的现金		2,270,532,333.55	1,497,058,733.98
经营活动现金流入小计		34,654,448,513.33	35,450,862,342.93
购买商品、接受劳务支付的现金		30,035,786,120.81	31,506,977,468.43
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		623,597,480.84	598,777,322.73
支付的各项税费		1,946,346,435.23	2,147,684,247.53
支付其他与经营活动有关的		1,990,472,729.84	973,652,149.44

现金			
经营活动现金流出小计		34,596,202,766.72	35,227,091,188.13
经营活动产生的现金流量净额		58,245,746.61	223,771,154.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	2,190,000.00
取得投资收益收到的现金		1,109,298.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,842,769.55	281,716,335.41
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		18,515,076.60	
投资活动现金流入小计		32,467,144.27	283,906,335.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,372,233.32	89,945,344.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,372,233.32	89,945,344.42
投资活动产生的现金流量净额		-28,905,089.05	193,960,990.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			490,000.00
取得借款收到的现金		607,291,725.81	901,453,742.65
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		607,291,725.81	901,943,742.65
偿还债务支付的现金		1,337,862,250.93	880,707,484.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,403,533.67	285,823,728.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			749,844.38
支付其他与筹资活动有关的现金		435,855,356.40	16,766,261.83
筹资活动现金流出小计		1,868,121,141.00	1,183,297,474.69
筹资活动产生的现金流量净额		-1,260,829,415.19	-281,353,732.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		287,750.99	1,206,004.50
五、现金及现金等价物净增加额		-1,231,201,006.64	137,584,418.25
加：期初现金及现金等价物余额		3,577,682,330.25	3,014,624,738.89
六、期末现金及现金等价物余额		2,346,481,323.61	3,152,209,157.14

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		910,712,758.98	2,691,817,374.49
收到的税费返还		1,708.14	175,628.86
收到其他与经营活动有关的现金		588,130,873.97	1,082,013,097.29
经营活动现金流入小计		1,498,845,341.09	3,774,006,100.64
购买商品、接受劳务支付的现金		397,392,655.16	1,956,719,871.21
支付给职工及为职工支付的现金		230,739,310.47	238,344,389.92
支付的各项税费		70,031,393.94	84,353,937.72
支付其他与经营活动有关的现金		846,282,819.67	1,556,195,118.76
经营活动现金流出小计		1,544,446,179.24	3,835,613,317.61
经营活动产生的现金流量净额		-45,600,838.15	-61,607,216.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,046,028.70	107,366,494.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,444,823.23	281,041,843.69
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		4,490,851.93	388,408,337.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,259,956.22	29,403,958.89
投资支付的现金		439,476,033.43	
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		461,735,989.65	29,403,958.89
投资活动产生的现金流量净额		-457,245,137.72	359,004,378.85
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		600,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	900,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,208,000,000.00	858,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,991,527.35	279,273,053.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,299,991,527.35	1,137,273,053.33
筹资活动产生的现金流量净额		-699,991,527.35	-237,273,053.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,277.47	-20,975.22
五、现金及现金等价物净增加额		-1,202,856,780.69	60,103,133.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,558,887,749.32	1,262,547,309.24
六、期末现金及现金等价物余额		356,030,968.63	1,322,650,442.57

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,174,952,580.00				3,552,780,649.70	11,461,291.30	195,872,634.73		2,918,673,198.01		4,900,004,947.91		13,730,822,719.05	1,084,513,016.83	14,815,335,735.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					141,145,111.66				37,908,778.85		27,014,481.24		206,068,371.75		206,068,371.75
二、本年期初余额	2,174,952,580.00				3,693,925,761.36	11,461,291.30	195,872,634.73		2,956,581,976.86		4,927,019,429.15		13,936,891,090.80	1,084,513,016.83	15,021,404,107.63
三、本期增减					-392,476,033.43		-96,497.31				333,249,417.68		-59,323,113.06	-49,218,284.95	-108,541,398.02

变动 金额 （减 少以 “－” 号填 列）															
（一） 综合 收益 总额							-96,497.31				415,063,101.6 0		414,966,604.2 9	26,380,086.37	441,346,690.6 6
（二） 所有 者投 入和 减少 资本					-392,476,033. 43								-392,476,033.4 3	-75,598,371.3 2	-468,074,404.7 5
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					-392,476,033.43							-392,476,033.43	-75,598,371.32	-468,074,404.75	
（三） 利润分配										-81,813,683.92		-81,813,683.92		-81,813,683.92	
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										-81,813,683.92		-81,813,683.92		-81,813,683.92	
4. 其他															
（四） 所有 者权 益内 部结 转															
1. 资 本公 积转 增资															

本 （或 股 本）														
2. 盈 余公 积转 增资 本 （或 股 本）														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
（五） 专项														

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,174,952,580.00				3,301,449,727.93	11,461,291.30	195,776,137.42		2,956,581,976.86		5,260,268,846.83		13,877,567,977.74	1,035,294,731.88	14,912,862,709.61

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,180,728,668.00				3,567,013,042.08	26,409,733.28	169,960,383.92		2,787,635,027.82		4,907,178,755.67		13,586,106,144.21	1,006,051,133.26	14,592,157,277.47
加：会计政策变更															
前期差错															

更正															
其他					141,145,111.66				31,588,411.21		149,161,955.94		321,895,478.81	321,895,478.81	
二、本年期初余额	2,180,728,668.00				3,708,158,153.74	26,409,733.28	169,960,383.92		2,819,223,439.03		5,056,340,711.61		13,908,001,623.02	1,006,051,133.26	14,914,052,756.28
三、本期增减变动金额（减少以“_”号填列）					709,939.44		647,457.04		3,318,758.60		-7,173,339.44		-2,497,184.36	47,083,080.08	44,585,895.72
（一）综合收益总额							647,457.04				410,792,972.95		411,440,429.99	47,342,924.46	458,783,354.45
（二）所有者投入和减少资本					709,939.44								709,939.44	490,000.00	1,199,939.44
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
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					709,939.44							709,939.44		709,939.44
（三）利润分配								3,318,758.60		-417,966,312.39		-414,647,553.79	-749,844.38	-415,397,398.17
1. 提取盈余公积								3,318,758.60		-3,318,758.60				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-414,647,553.79		-414,647,553.79	-749,844.38	-415,397,398.17
4. 其														

他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,180,728,668.00				3,708,868,093.18	26,409,733.28	170,607,840.96		2,822,542,197.63		5,049,167,372.17		13,905,504,438.66	1,053,134,213.34	14,958,638,652.00

公司负责人：房永斌 主管会计工作负责人：武凯 会计机构负责人：赵鹏

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,284,486,465.42	12,893,673,618.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,284,486,465.42	12,893,673,618.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										189,547,248.95	189,547,248.95
（一）综合收益总额										271,360,932.87	271,360,932.87
（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										-81,813,683.92	-81,813,683.92
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-81,813,683.92	-81,813,683.92
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	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,474,033,714.37	13,083,220,867.70

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,180,728,668.00				3,403,825,580.96	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,320,263,133.16	12,788,957,661.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,180,728,668.00				3,403,825,580.96	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,320,263,133.16	12,788,957,661.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,762,963.05					133,658,878.09	135,421,841.14
（一）综合收益总额										369,275,648.52	369,275,648.52
（二）所有者投入和减少资本					1,762,963.05						1,762,963.05
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					1,762,963.05						1,762,963.05
(三) 利润分配										-235,616,770.43	-235,616,770.43
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-235,616,770.43	-235,616,770.43
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	2,180,728,668.00				3,405,588,544.01	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,453,922,011.25	12,924,379,502.54

公司负责人：房永斌 主管会计工作负责人：武凯 会计机构负责人：赵鹏

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中储发展股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）前身为天津中储商贸股份有限公司，于 1996 年经中国证券监督管理委员会（证监管字（1996）378 号）文批准，由中国物资储运集团有限公司（以下简称中储集团，原名称为中国物资储运总公司）所属天津公司的六家独立法人单位共同发起，并通过向社会公开募集股份设立的股份有限公司，于 1997 年 1 月 21 日在上海证券交易所上市。

本公司统一社会信用代码为 91120000103070984E，注册地址：中国天津市北辰区陆港四经支路 1 号，总部办公地址：北京市丰台区凤凰嘴街 5 号院 2 号楼鼎兴大厦 A 座 27-28 层，法定代表人：房永斌。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,174,952,580.00 股，注册资本为人民币 2,174,952,580.00 元。

本集团主要经营范围包括物流业务和商品流通业务，其中物流业务主要包括仓储服务、智慧物流、现货市场租赁和物业管理服务、国际货代业务等（如代理报关报检、租船订舱、仓储中转、短途运输等综合物流业务）；商品流通业务主要包括钢材、有色金属、塑化、煤炭等大宗商品贸易。

本公司控股股东为中储集团，最终控制方中国物流集团有限公司（以下简称物流集团）。

本财务报表于 2025 年 8 月 29 日由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

本集团对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括收入确认和计量、应收款项及合同资产信用损失准备的确认和计量、存货跌价准备、研发费用资本化条件等。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

本集团营业周期为 12 个月，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	单笔账面余额超过 500 万元
应收款项本年重要的坏账准备收回或转回金额	单笔金额超过 100 万元
本年重要的应收款项核销	单笔金额超过 100 万元
重要在建工程项目	在建工程项目年初金额、年末金额、转入固定资产/无形资产等任意一项金额大于 2,000 万元
账龄超过一年的重要预付款项/应付账款/其他应付款/预收款项/合同负债	单个客商账龄超过一年且金额为 1,000 万元以上
合同负债账面价值发生重大变动	单项变动金额大于 5,000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司的营业收入占本集团合并营业收入比例超过 5%
重要的联营/合营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 10% 以上且金额大于 5,000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10% 以上
收到/支付重要的与投资活动有关的现金	单项投资活动现金大于 1,000 万元
重要的承诺及或有事项	单个事项金额超过 5,000 万元或者性质重要的事项
重大资产负债表日后事项	单个事项金额超过 5,000 万元或者性质重要的事项

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

(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。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为：本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表的编制方法

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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，调整归属于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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本集团的合营安排包括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。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。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

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）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用交易当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（以下简称收入准则）初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产、应收票据及应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产或金融负债初始确认的公允价值与交易价格存在差异时，如果其公允价值并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，在初始确认金融资产或金融负债时不确认利得或损失。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类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

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列报为应收款项融资。

3) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产列报。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4) 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

在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：

①承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；

②属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；

③属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

在初始确认时，本集团将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配；

②根据本集团正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；

③符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

本集团对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 其他金融负债

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- ③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（5）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本集团对由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的全部合同资产、应收账款及应收票据，无论是否包含重大融资成本，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①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，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②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，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，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。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参第十节.十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3) 预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

② 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③ 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

④ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

① 应收票据

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
银行承兑汇票	该组合主要来自信用风险良好的银行，违约风险较小。	到期日均在 1 年以内，本集团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，认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，预计应收票据可以全额收回，本集团不计提信用损失准备。
商业承兑汇票	该组合为商业承兑汇票，可能存在违约风险。	1 年以内 0.5%，1 至 2 年 20%，2 至 3 年 40%，3 至 4 年 60%，4 至 5 年 80%，5 年以上 100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团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，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

② 应收账款

对由收入准则规范的交易形成的应收账款，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项计提信用损失外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
关联方组合	该组合主要为对物流集团合并范围内的关联单位、合营企业、联营企业等的应收账款。	本集团认为该组合信用风险低，对该组合应收账款不计提信用损失准备。若信用风险增加，本集团将其调整至单项计提信用损失准备的应收账款。
政府款项组合	该组合为应收政府款项组合	该组合信用风险低，本集团不计提信用损失准备。若信用风险增加，本集团将其调整至账龄组合或单项计提信用损失准备的应收账款。
账龄组合	该组合为除关联方组合项目及单项计提信用损失准备项	1 年以内 0.5%，1 至 2 年 20%，2 至 3 年 40%，3 至 4 年 60%，4 至

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
	目以外的应收账款，账龄能够反映其信用风险特征。	5 年 80%，5 年以上 100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团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，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

③ 应收款项融资

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
银行承兑汇票	该组合为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，违约风险极低。	到期日均在 1 年以内，本集团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，认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，预计应收款项融资可以全额收回，不计提信用损失准备。

④ 其他应收款

本集团其他应收款主要包括应收政府款项、应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 3 个组合，具体为：应收政府款项、应收关联方往来款、应收其他单位款项。

除了单项计提信用损失（第三阶段）的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

计提方法	组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
组合计提 (第一、二阶段)	政府款项组合 (第一阶段)	该组合为应收政府款项组合，包括应收政府补助和搬迁补偿款。	该组合信用风险低，本集团不计提信用损失准备。若信用风险增加，本集团将其调整至账龄组合或单项计提信用损失准备的其他应收款。
	关联方组合（第一阶段）	该组合主要为对物流集团合并报表范围内的关联单位、以及合营企业、联营企业等的其他应收款。	
组合计提 (第一、二阶段)	1 年以内账龄组合（第一阶段）	该组合为除政府款项组合、关联方组合项目及单项计提信用损失准备项目以外的其他应收款，账龄能够反映其信用风险特征。	1 年以内 2%，1 至 2 年 30%，2 至 3 年 45%，3 至 4 年 50%，4 至 5 年 95%，5 年以上 100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团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，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
	1 年以上账龄组合（第二阶段）		

⑤ 长期应收款

本集团长期应收款主要为租赁应收款，在租赁人不能按期支付租金时，本集团有权收回租赁物。根据以往租金支付情况以及对中国经济和行业发展状况的良好预期，该长期应收款被视为具有较低的信用风险，本集团不对其计提信用减值准备。

4) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

5) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则，本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，

与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为金融负债。

（7）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：

1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务；

2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。

在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（8）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（9）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（10）可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。

发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

（11）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

详见本节 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

本集团存货主要包括库存商品、原材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时，主要采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。包装物和低值易耗品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。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。

本集团的商品流通业务涉及钢材、有色金属、塑化、煤炭等大宗贸易物资，在商品流通业务中，每笔采购通常有销售合同对应，面临的减值风险较小。针对钢材，本集团根据公开信息查询的资产负债表日报价，并结合期后价格走势综合确定估计售价。除钢材外，对已有销售合约的存货，根据合同约定售价并考虑相关必要费用后确定减值，对于少量无销售合约的存货，本集团以资产负债表日该规格存货的市场报价为基础确定跌价准备。

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

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

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 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 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

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

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

当本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，即本集团已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值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。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，恢复以前减记的金额，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。

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。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或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) 组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

- (1) 重大影响、共同控制的判断

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

（2）会计处理方法

1）初始投资成本的确定

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。具体会计政策详见本附注三、6。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值或账面价值及相关税费作为初始投资成本。

2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已

宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算，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差额，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差额，计入当期损益。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，本集团在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

(2) 本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(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
房屋及建筑物	平均年限法	10-45	5.00	2.11—9.50
机器设备	平均年限法	8-18	5.00	5.28—11.88
运输设备	平均年限法	8	5.00	11.88
电子设备	平均年限法	4-10	3.00、5.00	9.30—24.25

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

本集团的在建工程主要为新建或改扩建的物流中心、物流园、仓储库房及大型物流设备等，其结转为固定资产的具体标准和时点如下：

项目	结转固定资产的标准
物流中心、物流园	工程竣工并通过强制验收与实际投入使用孰早
仓储库房	满足完工验收标准
大型物流设备	完成安装调试或达到设计要求并完成试生产

23、 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。

本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款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

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据
土地使用权	平均年限法	40-50	根据取得土地时土地使用权证记载的剩余年限确定
软件	平均年限法	3-10	根据本集团软件实际使用及更新情况并参考市场惯例确定
专利权	平均年限法	10	根据专利转让合同及专利证书等进行确定
客户关系	平均年限法	5	根据评估机构出具的购买价格分摊报告中客户关系的预计收益年限确定

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团将无法预见商标权为其带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、其他费用等。

本集团将完成研发项目的可行性研究、开发预算和计划编制及内部正式立项审批并开始进行实质性开发活动作为区分研究阶段与开发阶段的标准。

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

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

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

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：1）本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

（2）商誉减值

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

本集团的长期待摊费用主要系装修费，即已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为5年。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

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，是指本集团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，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费及工伤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以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利主要包括养老保险、失业保险、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累计福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定收益义务现值的增加或减少；

2) 设定受益义务的利息费用；

3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第1)和2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本集团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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(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。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、货损纠纷等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

本集团预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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。

财务担保合同形成的预计负债的会计处理方法本节、11.金融工具（9）财务担保合同。

32、 股份支付

√适用 □不适用

本集团的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

对于用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。

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) 收入确认的一般原则

本集团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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

交易价格是本集团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以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

合同中存在重大融资成分的，本集团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，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团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。

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

（2）收入确认的具体方法

本集团收入主要包括物流业务和商品流通业务。

1）物流业务

本集团物流业务主要围绕大宗商品和生活物资提供单一及综合物流服务。主要业务模式包括智慧物流业务、仓储业务、现货市场业务、国际货代业务等。

本集团提供运输服务，履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

智慧物流业务：本集团自主开发了网络货运系统，依托互联网平台整合配置运输资源，以承运人身份与托运人签订运输合同，委托实际承运人（主要为个体司机）完成道路货物运输。本集团自行确定是否接受运输请求，并以本集团自身的名义向货车司机发出运输请求；在运输期间，本集团亦会对运输过程加以监督，因此，本集团在将服务转移至托运方之前有效地控制运输服务。本集团主要负责履行与托运方的合同以提供服务，并根据合同规定对托运方货物在运输期间的损失承担法律责任。本集团拥有定价权，并就向托运方收取的价格及向货车司机支付的金额进行单独磋商。因此，本集团为交易中的主要责任人，且客户于本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团按照已完成的运输里程占预计总里程的比例采用全额法确认收入。

仓储业务：本集团主要依托于仓库(含库房、货场)提供进出库装卸和保管服务，以及部分库房和货场场地出租服务。提供的入库、出库服务在取得相应的作业量确认单时确认收入，提供商品仓储、出租服务在存储、租赁期间内分期确认收入。

现货市场业务：依托商品现货交易经营场所的出租，本集团向客户提供出租及物业管理服务后，分期确认收入。

国际货代业务：基于主要责任人为客户提供代理报关报检、租船订舱、存储中转短途运输等一系列的“门到门”综合物流服务，在服务完成时确认收入或在提供服务期间以权责发生制按合同金额确认。

2) 商品流通业务

商品流通环节业务主要系提供钢材、有色金属、塑化、煤炭等大宗生产资料的统购分销、物流、供应链集成服务等，本集团与相关客户签订的合同中一般包括一项履约义务，为某一时点履行。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。

根据本集团与下游客户签订合同的相关约定，本集团在向客户转移商品前能够控制该商品，是合同的主要责任人，货物交付前的风险和费用均由本集团自行承担。本集团主要参考市场行情、商务谈判、销售策略等综合定价。本集团采用预收款和应收款相结合的方式与下游客户订立销售合同，需承担与商品销售有关的信用风险。

本集团系此类大宗商品贸易业务的主要责任人的，按照总额法确认收入；反之，若不符合主要责任人或不具有定价权或不承担存货损失主要风险等，本集团则以净额法确认收入。

本集团将商品交付给客户或将货物运抵时，客户取得相关商品或服务的控制权此时商品控制权已转移，依据经对方确认的结算单确认收入。

(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

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

对年末有证据表明本集团能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

(1) 暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；

(2) 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，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；

（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者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所有者权益，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，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。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据收入准则关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

3) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。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。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本集团提供的担保余值。

取决于指数或比率的可变租赁收款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

4) 转租赁

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

5) 租赁变更

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

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 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

41、 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	应纳税增值额（为销项税额减可抵扣进项税后的余额）	6%、9%、13%
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%
教育费附加、地方教育附加	应纳流转税额	3%、2%
印花税	注册资本、资本公积金额、经济合同金额等	0.05%、0.03%等
房产税	房产的计税余值、租金收入	1.2%、12%

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（%）
中储国际（香港）有限公司	10%

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

2.1 企业所得税

(1) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定, 2022 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超过 100 万元但不超过 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, 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 100 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。于报告期内, 本集团满足条件的小微企业享受前述所得税优惠政策。

(2) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。于报告期内, 本集团地处西部地区的部分子公司享受 15% 的所得税优惠税率。

2.2 其他税种

(1) 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) 的规定, 自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止, 对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地, 减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。本集团部分子公司于报告期内享受上述税收优惠。

(2) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号) 的规定, 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 对小型微利企业减半征收资源税(不含水资源税)、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。于报告期内, 本集团满足条件的小微企业享受前述税收优惠政策。

(3) 根据《陕西省人民政府关于坚决打赢疫情防控阻击战促进经济平稳健康发展的意见》(陕政发〔2020〕3 号) 第二条第三款, 对旅游、住宿、餐饮、会展、商贸流通、交通运输、教育培训、文艺演出、影视剧院等受疫情影响较大的行业企业免征水利建设基金和残疾人就业保障金。本集团部分分公司于报告期内享受上述税收优惠。

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	112,221.89	123,253.48
银行存款	2,201,188,910.44	3,435,828,654.43
其他货币资金	959,007,457.68	345,193,512.01
存放财务公司存款	144,687,399.72	141,728,642.70
合计	3,304,995,989.73	3,922,874,062.62
其中：存放在境外的款项总额	170,266,460.44	196,463,947.96

其他说明

本集团半年末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 958,514,666.12 元，详见本 79.（6）。
本集团半年末存放于境外的款项不存在汇回受到限制的情况。

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	5,552,887.82	6,755,520.66	/
其中：			
权益工具投资	2,716,578.71	2,945,907.77	/
债务工具投资	2,836,309.11	3,809,612.89	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	5,552,887.82	6,755,520.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	10,392,170.00	818,120.00
合计	10,392,170.00	818,120.00

其他说明：

本集团衍生金融资产为持有套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

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	37,912,513.51	110,787,411.21
商业承兑票据	657,496.00	2,650,352.35

合计	38,570,009.51	113,437,763.56
----	---------------	----------------

(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		4,841,062.98
商业承兑票据		
合计		4,841,062.98

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	38,573,313.51	100	3,304.00	0.01	38,570,009.51	113,451,081.91	100	13,318.35	0.01	113,437,763.56
其中：										
银行承兑汇票	37,912,513.51	98.29			37,912,513.51	110,787,411.21	97.65			110,787,411.21
商业承兑汇票	660,800.00	1.71	3,304.00	0.5	657,496.00	2,663,670.70	2.35	13,318.35	0.5	2,650,352.35
合计	38,573,313.51	/	3,304.00	/	38,570,009.51	113,451,081.91	/	13,318.35	/	113,437,763.56

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

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	660,800.00	3,304.00	0.50
合计			

按组合计提坏账准备的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

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

详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	13,318.35	-10,014.35				3,304.00
合计	13,318.35	-10,014.35				3,304.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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）	922,402,591.02	914,132,828.89
1 年以内	922,402,591.02	914,132,828.89
1 至 2 年	40,291,766.84	35,163,979.86
2 至 3 年	49,388,253.42	36,673,633.25
3 年以上		
3 至 4 年	17,074,156.72	37,794,477.46
4 至 5 年	520,799.38	2,140,697.78
5 年以上	165,520,581.31	167,861,667.12
合计	1,195,198,148.69	1,193,767,284.36

(1). 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	87,358,949.08	7.31	74,002,603.83	84.71	13,356,345.25	87,806,747.26	7.36	74,050,402.01	84.33	13,756,345.25
其中：										
按组合计提坏账准备	1,107,839,199.61	92.69	156,486,239.82	14.13	951,352,959.79	1,105,960,537.10	92.64	161,304,770.85	14.59	944,655,766.25
其中：										
关联方组合	11,636,261.58	0.97			11,636,261.58	35,932,798.40	3.01			35,932,798.40
账龄组合	1,092,604,007.33	91.42	156,486,239.82	14.32	936,117,767.51	1,070,027,738.70	89.63	161,304,770.85	15.07	908,722,967.85
应收政府款项	3,598,930.70	0.30			3,598,930.70					
合计	1,195,198,148.69	/	230,488,843.65	/	964,709,305.04	1,193,767,284.36	/	235,355,172.86	/	958,412,111.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
阳西博德精工建材有限公司	17,079,835.01	5,140,735.01	30.1	涉诉，预计无法全额收回
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100	企业经营异常，预计无法收回

广东博润德建材有限公司	11,643,138.46	11,643,138.46	100	涉诉，预计无法收回
广东博德精工建材有限公司	9,177,360.40	9,177,360.40	100	涉诉，预计无法收回
天津双宏物流有限公司	8,527,240.00	8,527,240.00	100	涉诉，预计无法收回
铜山县利国钢铁有限公司	7,481,736.36	7,481,736.36	100	企业已吊销，预计无法收回
江苏雨花集团公司马鞍山分公司	5,315,619.98	5,315,619.98	100	涉诉，预计无法收回
其他	14,482,795.44	13,065,550.19	90.21	对预计无法收回的金额计提坏账
合计	87,358,949.08	74,002,603.83	84.71	/

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：关联方组合

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	11,601,261.58		
1 至 2 年	35,000.00		
合计	11,636,261.58		

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

组合计提项目：账龄组合

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	903,142,642.14	4,373,054.29	0.5
1 至 2 年	39,396,273.22	7,879,254.62	20
2 至 3 年	5,947,538.90	2,379,015.56	40

3 至 4 年	5,396,194.61	3,237,716.77	60
4 至 5 年	520,799.38	416,639.50	80
5 年以上	138,200,559.08	138,200,559.08	100
合计	1,092,604,007.33	156,486,239.82	

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

组合计提项目：应收政府款项

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	3,598,930.70		
合计	3,598,930.70		

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(2). 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	74,050,402.01	400,000.00	447,798.18			74,002,603.83
按组合计提坏账准备	161,304,770.85	-4,818,531.03				156,486,239.82
合计	235,355,172.86	-4,418,531.03	447,798.18			230,488,843.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒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
河北鑫达钢铁集团有限公司	65,793,648.86		65,793,648.86	5.38	328,968.24
江苏国信能源销售有限公司	49,252,080.42		49,252,080.42	4.02	246,260.40
北京中储金联贸易有限公司	47,150,138.59		47,150,138.59	3.85	47,150,138.59
鄂尔多斯市绿动钢联物流有限公司	45,506,414.09		45,506,414.09	3.72	227,532.07
衡阳市华湘房地产综合开发有限公司	24,457,724.06		24,457,724.06	2.00	24,457,724.06
合计	232,160,006.02		232,160,006.02	18.97	72,410,623.37

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

单位：元币种：人民币

项目	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
应收运费	28,531,782.69	142,658.90	28,389,123.79	30,435,405.66	150,432.74	30,284,972.92
合计	28,531,782.69	142,658.90	28,389,123.79	30,435,405.66	150,432.74	30,284,972.92

本集团提供运输服务，履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本集团提供货运服务的收款在货运服务完成前并非应收款项，因此本集团在提供货运服务的期间确认一项合同资产，代表就迄今为止已转移的服务而有权收取的对价，待货运服务完成后，将确认的合同资产重分类至应收账款。

(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

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	28,531,782.69	100.00	142,658.90	0.50	28,389,123.79	30,435,405.66	100.00	150,432.74	0.49	30,284,972.92
其中：										
关联方组合						348,856.27	1.15			348,856.27
账龄组合	28,531,782.69	100.00	142,658.90	0.50	28,389,123.79	30,086,549.39	98.85	150,432.74	0.50	29,936,116.65
合计	28,531,782.69	/	142,658.90	/	28,389,123.79	30,435,405.66	/	150,432.74	/	30,284,972.92

本集团提供运输服务，履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

本集团提供货运服务的收款在货运服务完成前并非应收款项，因此本集团在提供货运服务的期间确认一项合同资产，代表就迄今为止已转移的服务而有权收取的对价，待货运服务完成后，将确认的合同资产重分类至应收账款。

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

组合计提项目：账龄组合

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	28,531,782.69	142,658.90	0.50
合计	28,531,782.69	142,658.90	0.50

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提坏账准备	150,432.74	-7,773.84				142,658.90	
合计	150,432.74	-7,773.84				142,658.90	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资**(1).应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	207,086,748.94	216,148,532.57
合计	207,086,748.94	216,148,532.57

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	65,145,698.64	
合计	65,145,698.64	

本集团基于承兑行的信用风险等级判断应收银行承兑汇票贴现或背书时是否应予终止确认，由于本集团取得的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，在银行承兑汇票贴现或背书时即予以终止确认，除非公开信息表明承兑行的信用风险出现重大异常变化。

(4).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	207,086,748.94	100.00			207,086,748.94	216,148,532.57	100.00			216,148,532.57
其中：										
银行承兑汇票	207,086,748.94	100.00			207,086,748.94	216,148,532.57	100.00			216,148,532.57
合计	207,086,748.94	/		/	207,086,748.94	216,148,532.57	/		/	216,148,532.57

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

组合计提项目：银行承兑汇票

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（%）
银行承兑汇票	207,086,748.94		
合计	207,086,748.94		

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(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

本集团持有的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

(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	555,008,475.17	99.02	356,024,771.11	98.80
1 至 2 年	4,757,148.20	0.85	3,685,597.49	1.02
2 至 3 年	730,441.86	0.13	365,000.00	0.10
3 年以上			259,762.40	0.07
合计	560,496,065.23	100.00	360,335,131.00	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：

截至 2025 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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(%)
厦门海峡供应链发展有限公司	80,181,000.00	14.31
ARPHOLDINGS	72,731,229.74	12.98
山西安泰型钢有限公司	47,235,363.29	8.43
CROWNFUELLIMITED	44,159,487.36	7.88
井陉圣东物流有限公司	43,268,412.51	7.72
合计	287,575,492.90	51.31

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	3,641,657,968.48	3,691,157,479.53
合计	3,641,657,968.48	3,691,157,479.53

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

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按组合计提 坏账准备	139,167.00	100.00	139,167.00	100.00		139,167.00	100.00	139,167.00	100.00	
其中：										
账龄组合	139,167.00	100.00	139,167.00	100.00		139,167.00	100.00	139,167.00	100.00	
合计	139,167.00	/	139,167.00	/		139,167.00	/	139,167.00	/	

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

组合计提项目: 账龄组合

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 (%)
5 年及以上	139,167.00	139,167.00	100.00
合计	139,167.00	139,167.00	100.00

按组合计提坏账准备的说明

□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

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		139,167.00		139,167.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		139,167.00		139,167.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

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	
按组合计提坏账准备	139,167.00					139,167.00
合计	139,167.00					139,167.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,899,246,446.74	1,690,296,929.76
1 年以内	1,899,246,446.74	1,690,296,929.76
1 至 2 年	660,489,419.86	654,549,305.67
2 至 3 年	59,468,432.81	78,000,272.49
3 年以上		
3 至 4 年	28,898,842.95	44,610,796.54
4 至 5 年	459,533,788.58	459,981,927.76
5 年以上	995,151,387.80	1,411,661,318.94
合计	4,102,788,318.74	4,339,100,551.16

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收搬迁补偿款	1,833,743,359.23	1,493,994,974.39
关联方款项	534,817,645.82	1,031,649,662.66
政府补助	999,450,559.27	1,212,987,641.84
其他往来款	429,852,246.50	253,560,104.83
代垫款	160,711,075.50	187,324,892.51
押金及保证金	110,134,110.78	155,083,367.39
应收保险公司款项	21,856,126.40	
其他	12,223,195.24	4,499,907.54
合计	4,102,788,318.74	4,339,100,551.16

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	2,755,914.75	176,752,183.69	468,434,973.19	647,943,071.63
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	1,381,294.77	165,870.82	6,418,685.77	7,965,851.35
本期转回			625,806.53	625,806.53
本期转销				
本期核销				
其他变动			-194,152,766.19	-194,152,766.19
2025年6月30日 余额	4,137,209.52	176,918,054.51	280,075,086.24	461,130,350.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	468,434,973.19	6,418,685.77	625,806.53		-194,152,766.19	280,075,086.24
按组合计提坏账准备	179,508,098.44	1,547,165.58				181,055,264.02
合计	647,943,071.63	7,965,851.35	625,806.53		-194,152,766.19	461,130,350.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉市江岸区住房和城市更新局	1,165,507,485.80	28.41	应收搬迁补偿款	1 年以内、1 年-2 年	
南京电建中储房地产有限公司	534,817,645.82	13.04	关联方款项	1 年-2 年、2 年-3 年、3 年-4 年、4 年-5 年	15,314,509.67
沈阳市浑南区五三街道办事处	359,444,237.00	8.76	应收搬迁补偿款	5 年以上	
江苏金湖经济开发区管理委员会	484,397,963.39	11.81	产业奖扶金	1 年以内	
内蒙古华业特钢股份有限公司	201,505,809.47	4.91	其他往来款	5 年以上	201,505,809.47
合计	2,745,673,141.48	66.92	/	/	216,820,319.14

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,179,142.75		5,179,142.75	7,433,298.54		7,433,298.54
库存商品	1,374,826,592.90	49,458,996.89	1,325,367,596.01	659,919,767.50	9,891,749.00	650,028,018.50
周转材料	84,682.27		84,682.27	121,142.49		121,142.49
低值易耗品	377,179.58		377,179.58	289,653.11		289,653.11
其他	3,760,503.06		3,760,503.06	3,457,225.65		3,457,225.65
合计	1,384,228,100.56	49,458,996.89	1,334,769,103.67	671,221,087.29	9,891,749.00	661,329,338.29

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	9,891,749.00		41,987,987.46	2,420,739.57		49,458,996.89
周转材料						
低值易耗品						
其他						
合计	9,891,749.00		41,987,987.46	2,420,739.57		49,458,996.89

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

期初存货本年度完成销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

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
贷款和垫款	13,148,000.00	14,169,326.67

待抵扣进项税	324,972,227.11	119,573,694.43
预缴企业所得税	64,142,245.29	29,685,123.06
其他	39,487,536.43	16,371,272.53
合计	441,750,008.83	179,799,416.69

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：

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐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

(4). 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

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）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
南京电建中储房 地产有限公司	15,580,651.25	125,201,732.66			-9,480,696.29						6,099,954.96	125,201,732.66
中储京科供应链 管理有限公司	1,773,181.56				-1,152,328.95						620,852.61	
中普投资（上海） 有限公司	15,848.23									-15,848.23		
天津中储恒丰置 业有限公司		81,266,770.46										
小计	17,369,681.04	206,468,503.12			-10,633,025.24					-15,848.23	6,720,807.57	125,201,732.66
二、联营企业												
诚通建设有限公 司	2,225,876,212.61				-30,275,829.51						2,195,600,383.10	
天津博通文化传 播有限公司	210,807.63				4,534.98						215,342.61	
天津天食国际农 产品有限公司	101,189,435.68				-3,803,366.51						97,386,069.17	
中物（邢台）物 流有限公司	7808466.85				16,908.68						7,825,375.53	
甘肃煤炭交易中 心有限公司	6,076,804.96				-248,166.29						5,828,638.67	
辽宁中诚通资产	4,663,521.76				127,050.55						4,790,572.31	

经营有限公司												
小计	2,345,825,249.49				-34,178,868.10						2,311,646,381.39	
合计	2,363,194,930.53	206,468,503.12			-44,811,893.34					-15,848.23	2,318,367,188.96	125,201,732.66

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,616,993.94	13,616,993.94
合计	13,616,993.94	13,616,993.94

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值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	合计
一、期初余额	3,331,588,082.32	3,331,588,082.32
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	3,331,588,082.32	3,331,588,082.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中储山西综合物流园项目	180,230,204.08	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
中储辽宁物流产业园 B1#分拨中心	20,760,000.00	正在办理中

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□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	4,310,038,716.19	4,377,554,354.24
固定资产清理	119,942.55	
合计	4,310,158,658.74	4,377,554,354.24

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	土地	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	5,456,002,433.40	846,398,011.18	93,616,177.54	109,069,776.83	23,120,689.85	125,271,577.19	6,653,478,665.99
2.本期增加金额	19,521,701.95	4,938,652.25	2,187,827.61	2,071,339.71		4,642,661.43	33,362,182.95
(1) 购置	1,782,225.60	4,651,847.93	2,188,472.77	2,078,364.95		4,642,661.43	15,348,071.08
(2) 在建工程转入	17,737,707.63	296,200.00					18,033,907.63
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算		-9,395.68	-645.16	-7,025.24		-4,498.40	-21,564.48
(5) 其他增加	1,768.72						1,768.72
3.本期减少金额	3,587,728.92	3,933,323.52	2,235,655.63	951,788.54		578,877.21	11,287,373.82
(1) 处置或报废	3,587,728.92	3,933,323.52	2,235,655.63	951,788.54		578,877.21	11,287,373.82
4.期末余额	5,471,936,406.43	847,403,339.91	93,568,349.52	110,189,328.00	23,120,689.85	129,335,361.41	6,675,553,475.12
二、累计折旧							
1.期初余额	1,546,801,717.08	452,777,350.39	78,587,382.16	93,176,390.01		83,479,066.91	2,254,821,906.55
2.本期增加金额	69,975,476.31	17,019,874.09	2,277,275.21	3,149,658.64		5,344,794.45	97,767,078.70
(1) 计提	69,975,476.31	17,026,875.78	2,277,920.35	3,156,427.56		5,347,832.76	97,784,532.76
(2) 外币折算差额		-7,001.69	-645.14	-6,768.92		-3,038.31	-17,454.06
3.本期减少金额	1,892,040.42	3,042,047.14	1,788,361.95	904,474.35		549,707.66	8,176,631.52
(1) 处置或报废	1,892,040.42	3,042,047.14	1,788,361.95	904,474.35		549,707.66	8,176,631.52
4.期末余额	1,614,885,152.97	466,755,177.34	79,076,295.42	95,421,574.30		88,274,153.70	2,344,412,353.73
三、减值准备							

1.期初余额	7,627,592.08	13,474,813.12					21,102,405.20
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	7,627,592.08	13,474,813.12					21,102,405.20
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,849,423,661.38	367,173,349.45	14,492,054.10	14,767,753.70	23,120,689.85	41,061,207.71	4,310,038,716.19
2.期初账面价值	3,901,573,124.24	380,145,847.67	15,028,795.38	15,893,386.82	23,120,689.85	41,792,510.28	4,377,554,354.24

(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
房屋及建筑物	718,490,694.94
机器设备	55,463,081.28

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中储西部国际钢铁物流基地项目物流仓库、办公楼及附属配套工程	424,043,610.28	正在办理中
中储山西综合物流园项目一期仓库（除 3#、6#）、办公楼及附属配套工程	52,660,069.28	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
咸阳物流中心房屋建筑物	41,807,838.45	正在办理中
中储辽宁物流产业园 A1、A2、B7 库	32,891,722.65	正在办理中

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	119,942.55	
合计	119,942.55	

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	15,315,835.17	14,707,257.09
工程物资		
合计	15,315,835.17	14,707,257.09

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
辽宁物流产业园	1,354,931.19		1,354,931.19	1,354,931.19		1,354,931.19
石家庄物流中心项目	98,567.56		98,567.56	1,248,255.85		1,248,255.85
其他	13,862,336.42		13,862,336.42	12,104,070.05		12,104,070.05
合计	15,315,835.17		15,315,835.17	14,707,257.09		14,707,257.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,661,537.01	330,099,460.34	75,079.43	344,836,076.78
2.本期增加金额		16,995,032.41		16,995,032.41
(1) 租赁		16,995,032.41		16,995,032.41
(2) 外币报表折算差额				
(3) 其他转入				
3.本期减少金额		21,622,067.93		21,622,067.93
(1) 处置		21,525,589.36		21,525,589.36
(2) 外币报表折算差额		96,478.57		96,478.57
(3) 其他转出				0.00
4.期末余额	14,661,537.01	325,472,424.82	75,079.43	340,209,041.26
二、累计折旧				
1.期初余额	697,749.98	182,808,427.07	39,701.49	183,545,878.54
2.本期增加金额	141,613.37	33,668,368.21	13,556.01	33,823,537.59
(1) 计提	141,613.37	33,668,368.21	13,556.01	33,823,537.59
(2) 外币报表折算差额				
(3) 其他				
3.本期减少金额		21,591,100.75		21,591,100.75
(1) 处置		21,525,589.36		21,525,589.36
(2) 外币报表折算差额		65,511.39		65,511.39
(3) 其他				
4.期末余额	839,363.35	194,885,694.53	53,257.50	195,778,315.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,822,173.66	130,586,730.29	21,821.93	144,430,725.88
2.期初账面价值	13,963,787.03	147,291,033.27	35,377.94	161,290,198.24

使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	客户关系合同	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,381,989,482.47	12,853,183.85	228,183,386.35	191,283,324.00	20,242,534.40	2,834,551,911.07
2.本期增加金额	12,035,905.09		34,986.95			12,070,892.04
(1)购置	12,035,905.09					12,035,905.09
(2)内部研发			34,986.95			34,986.95
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	26,650,811.83	10,000,000.00				36,650,811.83
(1)处置	26,650,811.83					26,650,811.83
(2)报废		10,000,000.00				10,000,000.00
4.期末余额	2,367,374,575.73	2,853,183.85	228,218,373.30	191,283,324.00	20,242,534.40	2,809,971,991.28
二、累计摊销						
1.期初余额	596,595,770.66	11,785,093.89	102,048,423.99		20,242,534.40	730,671,822.94
2.本期增加金额	24,360,099.62	42,427.20	12,120,086.61			36,522,613.43
(1)计提	24,360,099.62	42,427.20	12,120,086.61			36,522,613.43
3.本期减少金额	5,859,865.04	10,000,000.00				15,859,865.04
(1)处置	5,859,865.04					5,859,865.04

（2）报废		10,000,000.00				10,000,000.00
4.期末余额	615,096,005.24	1,827,521.09	114,168,510.60		20,242,534.40	751,334,571.33
三、减值准备						
1.期初余额				72,674,724.00		72,674,724.00
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额				72,674,724.00		72,674,724.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,752,278,570.49	1,025,662.76	114,049,862.70	118,608,600.00		1,985,962,695.95
2.期初账面价值	1,785,393,711.81	1,068,089.96	126,134,962.36	118,608,600.00		2,031,205,364.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.01%

(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		
亨利巴斯父子有限公司	191,298,813.64					191,298,813.64
合计	191,298,813.64					191,298,813.64

(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		
亨利巴斯父子有限公司	102,439,595.80					102,439,595.80
合计	102,439,595.80					102,439,595.80

(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
亨利巴斯父子有限公司	资产组由经营性长期资产构成，该资产组基本能产生独立的现金流入，可将收购时形成的商誉分配至此资产组。	基于内部管理目的，该资产组归属于仓储业务	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
亨利巴斯父子有限公司资产组	301,893,546.42	305,865,994.50		5 年	营业收入增长率 4.27%-32.93%，利润率 (21.27%-27.00%)，税前折现率 15.55%	预测期营业收入增长率、利润率系根据管理层对未来的预测(包括市场环境、行业水平、经营计划等)，并参考历史经营情况、增长率等确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率	营业收入增长率 2%，利润率 27.00%，税前折现率 15.55%	稳定期营业收入增长率（即永续增长率）根据 IMF（国际货币基金组织）发布的英国 2011-2023 年度通货膨胀率的均值确定，利润率以预测期最后一年的利润率确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率
合计	301,893,546.42	305,865,994.50		/	/	/	/	/

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
装修费用	11,141,060.60	67,837.88	1,772,006.89		9,436,891.59
软件使用费	225,428.90	246,491.26	266,559.97		205,360.19
其他	2,188,536.88	803,098.85	326,755.42		2,664,880.31
合计	13,555,026.38	1,117,427.99	2,365,322.28		12,307,132.09

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	1,184,078,506.54	295,001,558.42	1,183,129,079.28	294,764,201.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	162,740,765.84	40,685,191.47	198,438,638.33	49,609,659.60
预提费用	6,060,000.00	1,515,000.00	6,060,000.00	1,515,000.00
政府补助	3,228,675.56	807,168.89	3,453,675.60	863,418.90
公允价值变动	18,866,987.15	4,716,746.79	16,732,037.16	4,183,009.29
设定受益计划	15,481,396.26	3,373,005.25	16,305,828.61	3,566,548.42
计提未决诉讼准备	32,798,076.27	8,199,519.07	35,798,076.27	8,949,519.07
固定资产折旧	9,399,539.56	2,349,884.89	9,644,272.85	2,411,068.21
固定资产内部交易评估增值	16,501,303.94	4,125,325.99	17,415,797.28	4,353,949.32
租赁负债	172,908,581.53	43,227,145.38	185,517,222.27	46,048,342.87
应付职工薪酬			5,500,000.00	1,375,000.00
预提费用	6,060,000.00	1,515,000.00	6,060,000.00	1,515,000.00
政府补助	3,228,675.56	807,168.89	3,453,675.60	863,418.90
合计	1,622,063,832.65	404,000,546.14	1,677,994,627.65	417,639,717.28

(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	递延所得税	应纳税暂时性差	递延所得税

	异	负债	异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,030,619.28	1,007,654.82	4,102,809.48	1,025,702.37
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				
长期股权投资	1,400,529,813.88	350,132,453.47	1,400,529,813.88	350,132,453.47
公允价值变动	405,530,700.09	101,382,675.03	396,150,139.17	99,037,534.80
土地收储	3,941,029,807.45	985,257,451.87	3,682,655,829.23	920,663,957.31
使用权资产	162,671,992.98	40,423,691.68	180,649,624.40	44,818,969.44
固定资产转投资性房地产价值变动	29,501,101.73	7,375,275.44	29,501,101.73	7,375,275.44
公允价值变动	405,530,700.09	101,382,675.03	396,150,139.17	99,037,534.80
土地收储	3,941,029,807.45	985,257,451.87	3,682,655,829.23	920,663,957.31
合计	5,943,294,035.41	1,485,579,202.30	5,693,589,317.89	1,423,053,892.83

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		404,000,546.14		417,639,717.28
递延所得税负债		1,485,579,202.30		1,423,053,892.83

(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	78,798,952.98	79,100,797.35
可抵扣亏损	567,576,485.82	520,562,172.12
合计	646,375,438.80	599,662,969.47

(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	66,762.83	20,862,477.63	
2026 年	25,403,962.07	47,939,183.58	
2027 年	12,927,881.68	19,747,803.49	
2028 年	30,556,151.66	39,624,139.99	
2029 年	128,369,265.31	521,697.33	
2030 年	34,301,348.68		
无到期日	335,951,113.59	312,098,835.93	境外企业亏损
合计	567,576,485.82	440,794,137.95	/

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
预付土地款等	73,700,000.00		73,700,000.00	73,700,000.00		73,700,000.00
预付工程款				6,052,000.00		6,052,000.00
股权收购预付款	114,049,480.11		114,049,480.11	114,049,480.11		114,049,480.11
信托收益权	32,320,168.63	32,320,168.63		32,320,168.63	32,320,168.63	
合计	220,069,648.74	32,320,168.63	187,749,480.11	226,121,648.74	32,320,168.63	193,801,480.11

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	48,182,736.84	48,182,736.84	冻结	注 1	2,647,049.86	2,647,049.86	冻结	注 1
货币资金	910,331,929.28	910,331,929.28	其他	注 1	342,544,682.51	342,544,682.51	其他	注 1
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
投资性房地产	109,250,000.00	109,250,000.00	抵押	注 2	603,521,991.77	603,521,991.77	抵押	注 2
合计	1,067,764,666.12	1,067,764,666.12	/	/	948,713,724.14	948,713,724.14	/	/

注 1：年末使用权受限的货币资金详见 79.（6）。

注 2：本集团之子公司中储郑州陆港物流有限公司（以下简称郑州陆港）年末将账面价值为 109,250,000.00 元的投资性房地产作为取得长期借款的抵押物，长期借款已经归还，截至报告日，解押手续正在办理中。

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,122,043.37	11,642,568.49
信用借款	600,000,000.00	300,000,000.00
票据贴现	1,300,000.00	15,790,000.00
合计	605,422,043.37	327,432,568.49

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	113,410.00	1,295,925.00
合计	113,410.00	1,295,925.00

35、 应付票据

√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	1,000,000.00	
银行承兑汇票	1,395,880,258.79	577,070,265.84
合计	1,396,880,258.79	577,070,265.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	977,947,565.99	723,294,012.46
1 至 2 年	44,856,069.35	49,607,102.16
2 至 3 年	2,902,250.07	17,902,821.97
3 年以上	9,621,459.04	17,785,340.06
合计	1,035,327,344.45	808,589,276.65

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	43,429,046.38	32,571,046.66
1 至 2 年	2,349,792.95	523,572.42
2 至 3 年	7,698.68	546,082.75
3 年以上	720,681.27	285,297.20
合计	46,507,219.28	33,925,999.03

(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
预收货款	389,519,022.53	150,895,777.51
预收仓储及物流费	700,802,396.84	652,054,132.03
合计	1,090,321,419.37	802,949,909.54

(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	155,454,991.67	430,397,137.09	513,377,523.20	72,474,605.56
二、离职后福利-设定提存计划	26,058,109.69	60,113,297.19	83,064,807.32	3,106,599.56
三、辞退福利	463,602.19	4,885,336.01	4,943,121.51	405,816.69
四、一年内到期的其他福利				
五、其他应付职工薪酬	4,000.00		4,000.00	
合计	181,980,703.55	495,395,770.29	601,389,452.03	75,987,021.81

(2). 短期薪酬列示☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	146,502,358.70	320,803,465.68	409,333,405.19	57,972,419.19
二、职工福利费	212,357.49	10,269,109.52	10,272,807.98	208,659.03
三、社会保险费	653,479.38	29,571,786.49	29,755,783.19	469,482.68
其中：医疗保险费	334,863.08	26,106,377.38	26,220,629.68	220,610.78
工伤保险费	140,645.73	1,807,914.24	1,878,916.21	69,643.76
生育保险费	144,796.20	1,602,711.29	1,602,745.52	144,761.97
其他	33,174.37	54,783.58	53,491.78	34,466.17
四、住房公积金	737,526.99	32,893,194.50	33,144,084.50	486,636.99
五、工会经费和职工教育经费	6,532,300.41	6,910,414.00	6,302,399.44	7,140,314.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	816,968.70	29,949,166.90	24,569,042.90	6,197,092.70
合计	155,454,991.67	430,397,137.09	513,377,523.20	72,474,605.56

(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	802,092.02	52,077,870.09	52,335,299.15	544,662.96
2、失业保险费	132,843.93	1,902,651.53	1,945,792.35	89,703.11
3、企业年金缴费	25,123,173.74	6,132,775.57	28,783,715.82	2,472,233.49
合计	26,058,109.69	60,113,297.19	83,064,807.32	3,106,599.56

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	131,862,662.58	404,251,043.41
企业所得税	54,662,461.12	30,877,705.87
个人所得税	2,940,635.72	11,296,486.74
城市维护建设税	13,424,895.15	21,258,773.55
教育费附加	6,527,812.92	11,869,090.53
地方教育费附加	4,346,457.95	7,905,579.66
房产税	11,668,869.80	14,347,805.49
土地使用税	5,585,886.90	5,486,162.45
印花税	6,990,503.27	12,562,676.26
其他	464,501.54	398,468.05
合计	238,474,686.95	520,253,792.01

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	216,943,279.62	216,943,279.62
其他应付款	921,211,240.08	858,194,536.69
合计	1,138,154,519.70	1,075,137,816.31

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	216,943,279.62	216,943,279.62
合计	216,943,279.62	216,943,279.62

(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
押金及保证金	322,130,744.28	270,274,467.50
往来款	431,181,010.41	401,789,787.58
代收（扣）代付款	5,732,028.21	6,999,682.40
应付职工款	14,420,022.53	29,316,321.97
房屋维修基金	10,838,089.99	
应付工程及设备款	28,378,237.43	25,483,580.38
预提费用	53,741,017.15	69,599,984.95
应付代垫款	1,034,008.14	8,723.29

限制性股票回购义务	11,461,291.30	11,461,291.30
质保金		300,079.22
其他	42,294,790.64	42,960,618.10
合计	921,211,240.08	858,194,536.69

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
关联方往来款	153,205,973.69	未到结算期
中国物资储运集团有限公司	70,617,558.33	未到结算期
限制性股票回购义务	11,461,291.30	
合计	235,284,823.32	/

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	61,800,000.00	536,200,000.00
1 年内到期的应付债券	10,900,000.00	3,971,780.81
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	9,170,866.72	54,444,571.48
1 年内到期的长期应付职工薪酬	1,388,479.12	7,260,673.83
合计	83,259,345.84	601,877,026.12

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	88,719,828.63	74,164,878.66
未终止确认已背书或贴现且尚未到期的应收票据	2,857,862.98	25,335,399.33
合计	91,577,691.61	99,500,277.99

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		109,250,000.00
保证借款		
信用借款	182,500,000.00	1,088,000,000.00
国家开发银行专项贷款	95,600,000.00	103,900,000.00
减：一年内到期的长期借款	-61,800,000.00	-536,200,000.00
合计	216,300,000.00	764,950,000.00

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	509,533,137.04	502,808,897.49
减：一年内到期部分年末余额	-10,900,000.00	-3,971,780.81
合计	498,633,137.04	498,837,116.68

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2024 年度第一期中期票据	100.00	2.18	2024.08.21	5 年		502,808,897.49		6,704,154.12	20,085.43		509,533,137.04	否
合计	/	/	/	/		502,808,897.49		6,704,154.12	20,085.43		509,533,137.04	/

(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
1 年以内	70,055,853.12	77,673,485.08
1-2 年	80,783,895.42	49,433,531.22
2-3 年	9,708,462.62	29,387,033.94
3-4 年	2,596,882.52	6,072,165.93
4-5 年	530,188.99	1,337,146.11
5 年以上	6,744,688.91	5,510,883.36
减：未确认融资费用	-18,470,074.91	-8,506,530.31
减：一年内到期的租赁负债	-9,170,866.72	-54,444,571.48
合计	142,779,029.95	106,463,143.85

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	121,952,081.25	126,331,851.91
专项应付款		
合计	121,952,081.25	126,331,851.91

长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离退休人员社会化费用	121,952,081.25	126,331,851.91
合计	121,952,081.25	126,331,851.91

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	15,724,332.30	17,234,420.83
二、辞退福利	22,662,987.87	26,987,053.21
三、其他长期福利	33,789,285.83	34,974,729.85
减：一年内到期部分年末余额	-1,388,479.12	-7,260,673.83
合计	70,788,126.88	71,935,530.06

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	17,234,420.83	16,925,027.19
二、计入当期损益的设定受益成本	510,692.34	4,519,705.18
1.当期服务成本		
2.过去服务成本	510,692.34	4,519,705.18
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-1,607,676.76
1.精算利得（损失以“-”表示）		-1,607,676.76
四、其他变动	-2,020,780.87	-2,602,634.78
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-2,020,780.87	-2,602,634.78
五、期末余额	15,724,332.30	17,234,420.83

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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	32,798,076.27	35,798,076.27	详见下方说明

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			
货损赔偿	12,274,909.74	12,274,909.74	
合计	45,072,986.01	48,072,986.01	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对于本集团在日常业务中发生的诉讼，本集团管理层根据相关法律法规对风险进行估计，并征询本集团法律顾问或专业律师意见。

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	57,302,881.94	131,000.00	1,177,643.27	56,256,238.67	项目扶持
合计	57,302,881.94	131,000.00	1,177,643.27	56,256,238.67	/

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	2,174,952,580.00						2,174,952,580.00

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）	3,366,913,373.34		392,476,033.43	2,974,437,339.91
其他资本公积	327,012,388.02			327,012,388.02
合计	3,693,925,761.36		392,476,033.43	3,301,449,727.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本年减少数为本公司于本年发生同一控制下企业合并而获取被合并方在合并日的净资产后，因追溯调整期初比较数据增加了年初资本公积，在本年合并后体现为减少资本公积。

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
境内上市（A 股）库存股	11,461,291.30			11,461,291.30
合计	11,461,291.30			11,461,291.30

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,104,946.97							1,104,946.97
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,104,946.97							1,104,946.97
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	194,767,687.76	-120,411.07				-96,497.31	-23,913.76	194,671,190.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	33,196,265.23					-96,497.31	-23,913.76	33,099,767.92
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	161,571,422.53							161,571,422.53
其他综合收益合计	195,872,634.73	-120,411.07				-96,497.31	-23,913.76	195,776,137.42

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,014,156,085.96			1,014,156,085.96
任意盈余公积	1,942,425,890.90			1,942,425,890.90
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,956,581,976.86			2,956,581,976.86

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,927,019,429.15	4,907,178,755.67
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		149,161,955.94
调整后期初未分配利润	4,927,019,429.15	5,056,340,711.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	415,063,101.60	466,201,308.23
减：提取法定盈余公积		43,759,844.84
提取任意盈余公积		93,598,692.99
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,813,683.92	458,164,052.86
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,260,268,846.83	4,927,019,429.15

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149,161,955.94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	29,442,301,094.23	28,520,915,630.66	30,726,767,548.78	29,836,985,987.52
其他业务	15,188,475.47	3,125,404.24	47,626,549.58	10,371,269.76
合计	29,457,489,569.70	28,524,041,034.90	30,774,394,098.36	29,847,357,257.28

(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	29,457,489,569.70	28,524,041,034.90
主营业务：	29,442,301,094.23	28,520,915,630.66
其中：物流业务	20,735,329,062.61	19,939,587,342.70
商品流通业务	8,600,352,767.33	8,528,134,590.58
其他主营业务	106,619,264.29	53,193,697.38
其他业务：	15,188,475.47	3,125,404.24
按经营地区分类	29,457,489,569.70	28,524,041,034.90
境内地区	29,322,540,358.00	28,402,114,516.52
境外地区	134,949,211.70	121,926,518.38
按商品转让的时间分类	29,457,489,569.70	28,524,041,034.90
某一时点转让	8,915,286,629.35	8,819,963,239.13
某一时段内转让	20,542,202,940.35	19,704,077,795.77
合计	29,457,489,569.70	28,524,041,034.90

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
物流业务-智慧物流	服务进度	预收、或运抵后开票收款	主要提供道路运输服务等	是	0	无
物流业务-仓储	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供仓储保管、入库、出库、装卸、部分场地租赁服务等	是	0	无
物流业务-现货	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供出租及物业管理服务等	是	0	无
物流业务-国际货代	服务完成	预收、或服务完成后开票收款	主要提供短途道路运输服务、报关报检、订舱等	是	0	无
商品流通业务	交付时	预收、或到货验收后开票收款	主要销售钢材、有色金属、煤炭等大宗生产材料	是	0	法定质保
合计	/	/	/	/	0	/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,133,282,685.74元，其中：
1,133,282,685.74元预计将于1年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、 税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	83,879,022.27	58,194,150.01
教育费附加	43,306,213.20	29,712,591.26
地方教育附加	28,898,358.73	19,751,261.97
资源税		
房产税	35,102,817.05	35,131,636.24
土地使用税	13,666,440.06	15,634,783.86
车船使用税	68,679.06	76,503.27
印花税	16,815,955.26	18,959,451.41
水利建设基金	1,018,453.21	1,769,382.06
其他	64,873.24	1,275,104.42
合计	222,820,812.08	180,504,864.50

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
人工成本	111,522,339.32	96,670,988.36
办公费用	11,882,211.01	11,360,116.67
资产使用费	3,074,187.94	2,883,943.64
综合费用	4,998,005.85	5,786,671.82
专项费用	30,314,208.03	32,294,377.31
其他		
合计	161,790,952.15	148,996,097.80

64、 管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	164,086,678.66	175,539,827.28
办公费用	20,110,032.18	22,200,918.05
资产使用费	25,099,506.22	22,263,953.62
综合费用	16,592,072.83	15,247,600.89
其他	318,200.17	2,246,055.89
合计	226,206,490.06	237,498,355.73

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
科研人员人工支出	39,981,030.11	41,665,082.72
其他	5,514,827.21	5,817,041.68
合计	45,495,857.32	47,482,124.40

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	28,429,524.88	38,918,859.61
减：利息收入	-29,521,564.27	-37,789,296.50
汇兑损益	-663,003.39	-346,978.57
手续费等	2,691,056.05	2,857,055.44
未确认融资费用	6,044,497.11	2,676,808.65
合计	6,980,510.38	6,316,448.63

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
其他收益	3,968,142.35	7,020,145.35
合计	3,968,142.35	7,020,145.35

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	-44,811,893.34	-15,934,837.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	26,696.22	41,683.63
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	63,269.42	
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-880,808.10
处置应收款项融资取得的投资收益	-309,490.36	-4,483,694.29
其他	1,287,815.05	
合计	-43,743,603.01	-21,257,656.09

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	-229,329.06	-293,007.48
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		
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融工具	10,756,565.00	10,050,495.00
合计	10,527,235.94	9,757,487.52

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	10,014.35	-9,863.28
应收账款坏账损失	4,866,329.21	8,955,640.07
其他应收款坏账损失	-7,340,044.82	1,430,826.62
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
其他资产减值损失	224,000.00	240,848.52
合计	-2,239,701.26	10,617,451.93

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	1,290,274.00	1,682,496.61
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,290,274.00	1,682,496.61

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
拆迁补偿及支出	373,903,997.12	280,079,399.22
固定资产处置	3,123,871.27	23,467.31
使用权资产处置		517,575.95
合计	377,027,868.39	280,620,442.48

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√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	219,888.25	271,447.84	219,888.25
其中：固定资产处置利得	219,888.25	271,447.84	219,888.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	1,000.00		1,000.00
政府补助	324,000.00	66,700.00	324,000.00
无法支付的款项	105,847.38	449.11	105,847.38
其他	7,123,725.19	9,445,989.49	7,123,725.19
合计	7,774,460.82	9,784,586.44	7,774,460.82

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	480,876.80	521,329.01	480,876.80
其中：固定资产处置损失	480,876.80	521,329.01	480,876.80
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	400,000.00	425,786.64	400,000.00
赔偿与违约支付	263,604.55	135,854.75	263,604.55
其他	1,866,039.23	2,761,287.85	1,866,039.23
合计	3,010,520.58	3,844,258.25	3,010,520.58

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	104,116,487.11	65,060,657.31
递延所得税费用	76,164,480.62	77,565,415.62
合计	180,280,967.73	142,626,072.93

(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	621,748,069.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,437,017.36
子公司适用不同税率的影响	-644,798.90
调整以前期间所得税的影响	7,311,617.49
非应税收入的影响	11,118,751.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,606.8
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-548,342.26
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	11,118,197.39
研发费用加计扣除	-3,536,081.52
所得税费用	180,280,967.73

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57 其他综合收益相关内容

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	31,950,722.34	42,862,620.66
政府补助	1,087,256,245.76	932,947,222.26
保证金及押金、代垫款、往来款等	441,764,757.86	446,140,900.30
作为代理人业务收入	635,613,507.74	
汇算清缴退税		181,120.61
其他	73,947,099.85	74,926,870.15
合计	2,270,532,333.55	1,497,058,733.98

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
代垫关税、增值税等代垫款项	18,297,474.97	53,452,346.86
办公费、修理费等	18,823,938.95	11,230,462.01
往来款	245,259,590.90	115,740,536.86
押金及保证金	859,673,634.29	429,275,234.53
赔偿违约及诉讼支出		162,879,628.94
作为代理人业务收入	699,462,367.62	
运杂费、装卸等专项费用		73,986,540.13
诉讼冻结款	45,535,686.98	
其他	103,420,036.13	127,087,400.11
合计	1,990,472,729.84	973,652,149.44

(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
非同一控制下企业合并取得的现金	18,515,076.60	
合计	18,515,076.60	

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

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
支付统一控制下企业收购股权款项	392,476,033.43	
支付租赁负债本金及利息	32,683,498.16	16,766,261.83
子公司注销支付给小股东款项	10,695,824.81	
合计	435,855,356.40	16,766,261.83

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	327,432,568.49	607,291,725.81		314,812,250.93	14,490,000.00	605,422,043.37
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	1,301,150,000.00			1,023,050,000.00	0	278,100,000.00
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	160,907,715.33		24,018,365.45	32,683,498.16	292,685.95	151,949,896.67
应付债券(含一年内到期的非流动负债)	502,808,897.49		6,724,239.55			509,533,137.04
支付股利			81,813,683.92	81,813,683.92		
应计利息			12,589,849.75	12,589,849.75		
合计	2,292,299,181.31	607,291,725.81	125,146,138.67	1,464,949,282.76	14,782,685.95	1,545,005,077.08

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

本集团本年度因产品销售收到承兑票据金额为 539,480,717.18 元。应收票据用于采购商品背书转让金额为 105,946,311.37 元、用于支付工程设备款 2,000,000.00 元。该部分收款和付款金额因不涉及现金收支未在现金流量表体现。

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	441,467,101.73	457,993,573.08
加：资产减值准备	-1,290,274.00	-1,682,496.61
信用减值损失	2,239,701.26	-10,617,451.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,784,532.76	97,107,012.67
使用权资产摊销	33,823,537.59	22,255,894.68
无形资产摊销	36,522,613.43	38,639,639.24
长期待摊费用摊销	2,365,322.28	2,170,104.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-377,027,868.39	-280,618,887.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	260,988.55	249,881.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,527,235.94	-9,757,487.52
财务费用（收益以“－”号填列）	34,474,021.99	41,388,279.34
投资损失（收益以“－”号填列）	43,743,603.01	20,376,847.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	13,639,171.14	14,085,962.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	62,525,309.47	63,487,404.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	-336,507,460.77	-95,082,585.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-348,507,722.73	-352,207,924.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	363,260,405.23	215,983,388.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,245,746.61	223,771,154.80
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	2,346,481,323.61	3,152,209,157.14
减：现金的期初余额	3,577,682,330.25	3,014,624,738.89
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	-1,231,201,006.64	137,584,418.25

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,515,076.60
其中：银行存款	18,515,076.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-18,515,076.60

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,346,481,323.61	3,577,682,330.25
其中：库存现金	112,221.89	123,253.48
可随时用于支付的银行存款	2,345,876,310.16	3,577,557,297.13
可随时用于支付的其他货币资金	492,791.56	1,779.64
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	2,346,481,323.61	3,577,682,330.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	理由
专项贷款	73,100,000.00	虽然限制了资金使用用途，但未被冻结、质押或者设置其他权利
合计	73,100,000.00	/

(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
票据保证金	829,000,000.00	274,588,561.25	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
信用证保证金	17,966,326.50	55,437,852.79	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
住房维修基金	7,506,037.84	6,348,544.01	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
保函保证金	52,947,744.48	2,660,222.70	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
房贷保证金	2,901,647.31	2,900,269.52	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
诉讼冻结款	48,182,736.84	2,647,049.86	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
其他受限资金	10,173.15	609,232.24	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
合计	958,514,666.12	345,191,732.37	/

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	-	-	167,909,352.23
其中：美元	22,652,393.09	7.1848	162,752,913.87
欧元	107,483.51	8.1558	876,614.01
港币	3,922.68	0.9254	3,630.05
英镑	293,329.00	9.6814	2,839,835.38
新加坡元	72,082.52	5.5705	401,535.68
阿联酋迪拉姆	4,380.21	1.9561	8,568.13
马来西亚林吉特	31,872.16	1.6911	53,899.01

韩元	186,988,405.44	0.0052	972,339.71
加拿大	3.13	5.2358	16.39
应收账款	-	-	53,967,410.97
其中：美元	7,511,331.00	7.1848	53,967,410.97
欧元			
港币			
应付账款	-	-	70,559,444.92
其中：美元	9,820,655.40	7.1848	70,559,444.92
其他应收款	-	-	26,053,694.41
其中：美元	3,626,224.03	7.1848	26,053,694.41
其他应付款	-	-	21,674,138.93
其中：美元	3,016,665.59	7.1848	21,674,138.93
短期借款	-	-	4,071,733.31
其中：美元	412,335.00	7.1848	2,962,544.51
欧元	136,000.00	8.1558	1,109,188.80
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	本年记账本位币是否发生变化
亨利巴斯父子有限公司	英国	美元	该货币用于日常销售和采购结算	否

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

计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为 5,317,634.20 元。计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用为 0 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35,675,727.81(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
房屋及建筑物	80,358,263.89	
机器设备	8,115,964.81	
合计	88,474,228.7	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

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
中储钢超生态服务平台	920,179.20	
智慧物流电子商务平台	39,513,939.01	39,037,264.05
中储智科电子商务平台	1,376,967.33	2,386,390.71
中储恒科电子商务平台	5,242,293.44	5,623,347.44
其他		566,886.85
合计	47,053,378.98	47,613,889.05
其中：费用化研发支出	45,495,857.32	47,482,124.40
资本化研发支出	1,557,521.66	131,764.65

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支 出	其他		确认为无形 资产	转入当 期损益		

中储钢超生态服务平台		915,695.28			34,986.95			880,708.33
中储智科电子商务平台		641,826.38						641,826.38
合计		1,557,521.66			34,986.95			1,522,534.71

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

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

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
天津中储恒丰置业有限公司	2025年6月15日	282,918,817.80	76%	控股合并	2025年6月15日	控制权转移	5,002,538.53	-3,485,210.28	-1,174,466.61

(2). 合并成本及商誉

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	天津中储恒丰置业有限公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	282,918,817.80
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	282,918,817.80
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	282,918,817.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

☐适用 ☒不适用

业绩承诺的完成情况：

☐适用 ☒不适用

大额商誉形成的主要原因：

☐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

单位：元币种：人民币

	天津中储恒丰置业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	360,400,635.39	659,211,428.14
货币资金	18,515,076.60	18,515,076.60
应收款项		
存货	336,439,288.19	635,253,066.05
固定资产	24,714.31	21,729.20
无形资产		
预付账款	911.99	911.99
其他应收款	5,420,644.30	5,420,644.30
负债：	142,384,364.10	108,404,380.41
借款		
应付款项	54,338,635.56	20,358,651.87
递延所得税负债		
应交税费	-70,657,496.93	-70,657,496.93
其他应付款	158,703,225.47	158,703,225.47
净资产	218,016,271.29	550,807,047.73
减：少数股东权益	-64,902,546.51	14,967,239.83
取得的净资产	282,918,817.80	535,839,807.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

天津中储恒丰置业有限公司可辨认资产、负债的公允价值主要参考上海申威资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

(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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州中物储国际货运代理有限公司	100%	同一实际控制人	2025 年 6 月 9 日	控制权转移	254,100,904.95	5,754,184.77	284,009,364.98	5,156,692.29
中国物资储运寿阳有限公司	100%	同一实际控制人	2025 年 6 月 9 日	控制权转移	45,658,494.12	19,619,309.47	75,881,614.35	28,030,893.73

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	广州中物储国际货运代理有限公司
--现金	57,478,200.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

合并成本	中国物资储运寿阳有限公司
--现金	334,997,833.43
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	广州中物储国际货运代理有限公司		中国物资储运寿阳有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	138,014,544.22	142,289,355.12	338,065,549.05	325,768,265.89
货币资金	12,080,604.80	51,656,750.57	132,699,632.46	126,572,434.11
应收款项	66,488,594.18	33,205,026.96	9,486,078.33	5,171,541.56
存货				
固定资产	14,580,001.38	14,791,112.17	179,019,840.38	182,454,382.17
无形资产	140,264.01	163,641.36		
应收票据	4,469,416.25	5,470,860.94	15,616,700.00	
应收款项融资		2,239,945.02		10,286,000.00
预付款项	31,674,096.57	26,683,438.87	18,801.46	17,485.05
其他流动资产	1,264,607.19			
使用权资产	4,865,778.08	5,578,045.62		
长期待摊费用	79,761.46	129,113.31		
递延所得税资产	2,371,420.30	2,371,420.30	1,224,496.42	1,266,423.00
负债：	78,118,469.20	88,147,464.87	166,519,758.08	173,841,784.39
借款				
应付款项	69,608,944.4	66,479,602.82	158,110,364.65	157,504,807.16
预收账款	969,647.72			
合同负债		931,670.61	5,906,453.94	7,244,801.00
应付职工薪酬	364,862.51	11,497,286.66	2,365,089.67	4,478,292.69
应交税费	355,493.80	1,678,850.80	137,849.82	4,179,195.48
一年内到期的非流动负债		1,533,204.14		
其他流动负债		55,900.24		434,688.06
租赁负债	5,425,009.36	4,576,438.19		
递延所得税负债	1,394,511.41	1,394,511.41		

净资产	59,896,075.02	54,141,890.25	171,545,790.97	151,926,481.50
减：少数股东权益				
取得的净资产	59,896,075.02	54,141,890.25	171,545,790.97	151,926,481.50

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

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	
中储发展（沈阳）物流有限公司	沈阳市	28,000.00	沈阳市	仓储物流	100.00		设立
上海中储临港物流有限公司	上海市	22,269.26	上海市	仓储物流	100.00		企业合并
上海中储物流配送有限公司	上海市	4,915.00	上海市	仓储物流	100.00		企业合并
中储上海物流有限公司	上海市	10,800.00	上海市	仓储物流	100.00		企业合并
中国物资储运天津有限责任公司	天津市	16,964.73	天津市	物流贸易	100.00		设立
广州中储国际贸易有限公司	广州市	300.00	广州市	物流贸易	89.00		企业合并
山东中储国际物流有限公司	青岛市	8,000.00	青岛市	仓储物流	100.00		设立
青州中储物流有限公司	青州市	4,000.00	青州市	仓储物流	100.00		企业合并
无锡中储物流有限公司	无锡市	1,900.00	无锡市	仓储物流	95.00		设立
天津储盈有限责任公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
河北中储百川大件运输有限公司	石家庄市	753.00	石家庄市	仓储物流	51.00		企业合并
成都中储发展物流有限责任公司	成都市	8,357.90	成都市	仓储物流	100.00		企业合并
河北中储物业管理有限公司	石家庄市	1,500.00	石家庄市	房地产业	100.00		企业合并
中储恒科物联网系统有限公司	郑州市	9,000.00	郑州市	电子商务	100.00		设立

中储洛阳物流有限公司	洛阳市	10,000.00	洛阳市	仓储物流	100.00		设立
中储智运科技股份有限公司	南京市	42,800.00	南京市	物流贸易	39.0743	0.4413	设立
天津中储陆港物流有限公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
山西中储物流有限公司	太原市	17,660.00	太原市	仓储物流	100.00		设立
中储石家庄物流有限公司	石家庄市	8,000.00	石家庄市	仓储物流	100.00		设立
中储郑州物流有限公司	郑州市	18,650.00	郑州市	电子商务	100.00		设立
中储南京物流有限公司	南京市	35,000.00	南京市	物流贸易	100.00		设立
中储国际（香港）有限公司	香港	43,457.59	香港	仓储物流	100.00		设立
中储西部物流（四川）有限公司	成都市	51.00	成都市	仓储物流	100.00		设立
天津中储陆通物流有限公司	天津市	25,230.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
中储河南保税物流有限公司	郑州市	10,000.00	郑州市	仓储物流	100.00		设立
广东中储晟世照邦物流有限公司	广州市	6,368.00	广州市	仓储物流	100.00		企业合并
中储郑州陆港物流有限公司	郑州市	27,000.00	郑州市	仓储物流	100.00		设立
中储智源（北京）科技有限公司	北京市	2,000.00	北京市	科技推广	100.00		设立
中国诚通商品贸易有限公司	沈阳市	7,027.30	沈阳市	物流贸易	98.58		企业合并
中储智科信息技术有限公司	北京市	5,000.00	北京市	电子商务	100.00		设立
临沂中储供应链有限公司	临沂市	6,300.00	临沂市	仓储物流	51.00		企业合并
中储钢超科技（武汉）有限公司	武汉市	100,000.00	武汉市	软件和信息技术	100.00		设立
天津中储创世物流有限公司	天津市	5,000.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
天津中储国际货运代理有限公司	天津市	1,000.00	天津市	仓储物流	83.50		设立

中储（咸阳）物流有限公司	咸阳市	5,000.00	咸阳市	仓储物流	100.00		设立
中储（辽宁）物流有限公司	沈阳市	10,000.00	沈阳市	仓储物流	100.00		设立
中国物资储运寿阳有限公司	晋中市	9,776.57	晋中市	仓储物流	100.00		企业合并
天津中储恒丰置业有限公司	天津市	14,286.00	天津市	房地产业	76.00		企业合并
广州中储国际货运代理有限公司	广州市	3,290.00	广州市	仓储物流	100.00		企业合并

上述注册资本除中储国际（香港）有限公司为港元外，其余均为人民币。

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：
本集团直接或间接持有中储智运 39.5156%的股份，其他股份由众多其他股东持有。根据中储智运章程约定，本公司拥有中储智运 9 名董事会中的 7 名席位，董事会决议须经全体董事的二分之一以上同意通过，故本集团能够控制中储智运。

本公司持有中储物流投资管理（宁波）有限公司（以下简称宁波投资管理公司）40%的股份，根据宁波投资管理公司章程约定，本公司拥有宁波投资管理公司 3 个董事会席位中 2 个席位，董事会所有决议须经全体董事过半数表决同意通过，本集团能够主导宁波投资管理公司相关活动并享有可变回报，故将其纳入合并范围。

(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
中储智运科技股份有限公司	60.4844%	32,176,064.16		980,340,419.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中储智运科技股份有限公司	2,857,009,465.96	360,252,693.12	3,217,262,159.08	1,566,946,652.81	17,861,269.26	1,584,807,922.07	3,069,455,537.60	381,989,239.02	3,451,444,776.62	1,843,885,053.67	19,686,826.30	1,863,571,879.97

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
中储智运科技股份有限公司	19,250,098,796.02	55,277,165.17	55,277,165.17	-104,648,171.06	18,303,426,362.22	83,403,812.53	83,403,812.53	428,523,120.91

(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

单位：元币种：人民币

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	
天津天食国际农产品有限公司	天津市	天津市	装卸搬运和仓储业	20.74		权益法
诚通建投有限公司	北京市	北京市	房地产开发经营	35.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津天食国际农产品有限公司	诚通建投有限公司	天津天食国际农产品有限公司	诚通建投有限公司
流动资产	2,298,083.24	6,038,594,439.93	1,494,643.79	6,289,800,621.29
非流动资产	748,829,472.17	1,840,929,357.32	758,310,989.67	1,848,594,028.49
资产合计	751,127,555.41	7,879,523,797.25	759,805,633.46	8,138,394,649.78
流动负债	48,873,860.11	713,678,887.94	79,210,292.04	1,167,975,319.48
非流动负债	232,696,949.04	868,236,590.52	192,700,280.26	585,531,970.14
负债合计	281,570,809.15	1,581,915,478.46	271,910,572.30	1,753,507,289.62
少数股东权益		24,464,367.09		25,241,038.42
归属于母公司股东权益	469,556,746.26	6,273,143,951.70	487,895,061.16	6,359,646,321.74

按持股比例计算的净资产份额	97,386,069.17	2,195,600,383.10	101,189,435.68	2,225,876,212.61
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	97,386,069.17	2,195,600,383.10	101,189,435.68	2,225,876,212.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,342,385.03	231,868,887.66	5,310,566.64	290,856,323.48
净利润	-18,338,314.90	-87,279,041.37	-17,587,774.20	-174,643.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-18,338,314.90	-87,279,041.37	-17,587,774.20	-174,643.49
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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	6,720,807.57	17,369,681.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,633,025.24	-12,468,738.13
--其他综合收益		
--综合收益总额	-10,633,025.24	-12,468,738.13
联营企业：		
投资账面价值合计	18,659,929.12	18,759,601.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-99,672.08	201,887.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	-99,672.08	201,887.15

(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

应收款项的期末余额999,450,559.27（单位：元币种：人民币）

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	57,302,881.94	131,000.00		1,177,643.27		56,256,238.67	
合计	57,302,881.94	131,000.00		1,177,643.27		56,256,238.67	/

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	1,177,643.27	4,026,811.95
与收益相关	889,781,943.28	950,503,001.30
合计	890,959,586.55	954,529,813.25

其他说明：

本集团之子公司中储智运通过网络货运平台从事无车承运业务，依据其与政府约定，本年确认政府补助 888,372,075.15 元，本集团认为该项政府补助系针对无车承运业务运营成本的补贴，故冲减营业成本。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应收款项、借款、应付债券、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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.各类风险管理目标和政策

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团设立在境外公司采购和销售以美元结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 6 月 30 日，下表所述外币的资产和负债因汇率变动产生的公允价值或未来现金流量变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
货币资金	167,909,352.23	184,370,508.28
应收账款	53,967,410.97	55,696,638.64
其他应收款	26,053,694.41	26,492,115.41
应付账款	70,559,444.92	84,456,627.33
其他应付款	21,674,138.93	31,974,873.93
短期借款	4,071,733.31	8,871,923.28

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作。本集团通过调整销售策略以及在合同中安排有利的结算条款等来降低或规避出口业务中发生的人民币升值等不可控制的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3) 价格风险

集团商品流通业务主要包括铜、铝、铅、锌、镍、锡、硅铁、锰硅等金属，因各品种现货价格波动较大，并且与期货价格关联性较强，经物流集团批准，在经营过程中以减少现货风险敞口为目的，选择铜、铝、铅、锌、镍、锡、硅铁、锰硅等的对应期货合约进行套期保值。各品种保值规模不超过现货经营规模的80%，持仓规模及平均月度操作套保头寸均符合物流集团制度相关规定。本集团基于市场固有风险，通过有效的期货套保策略、风险控制措施及丰富的经营手段，各品种的套期保值操作效果良好，有效的为正常经营活动提供保障。

本集团套保操作统一使用HMS套期保值管理系统，各岗位严格按照岗位分工进行操作。年度计划、套保方案的各项风险指标均在管理系统内实现自动预警，并通过管理岗位巡查、套期保值日报、月度结算报告、季度报表等日常风控管理手段，实现对现货与期货的对应关系、套保比例、持仓限额、期货浮亏等关键风险控制点的日常风险管控。本集团建立了重大风险应急预案，明确了风险预警和处置机制，各品种现货与期货对冲后库存风险敞口趋近于0。

(2) 信用风险

于2025年6月30日，可能引起本集团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集团金融资产产生的损失，信用风险主要产生于货币资金、应收款项及合同资产等。

本集团货币资金主要存放于信用评级较高的银行，本集团预期其不存在大的信用风险，几乎不会产生因违约而导致的重大损失。

对于应收款项及合同资产，为降低信用风险，本集团在签订销售合同时通过额度授权等措施加强对客户资信评估和信用的审批，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，本集团于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就重大无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具政策等参见五、11.相关内容。

除报表项目七、5和七、9披露的年末余额前五名的应收账款和其他应收款项外，本集团无其他重大信用集中风险。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收款项和合同资产的预期信用损失。该类业务涉及大量的客户，账龄信息能反映这类客户于应收款项和合同资产到期时的偿付能力。截至 2025 年 6 月 30 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,195,198,148.69	230,488,843.65
其他应收款	4,102,927,485.74	461,269,517.26
合同资产	28,531,782.69	142,658.90
合计	5,326,657,417.12	691,901,019.81

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团综合运用票据结算、银行借款、关联方拆借、发行公司债券、私募债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本集团已从多家商业银行取得银行授信额度，以满足营运资金需求和资本开支。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☒适用 ☐不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
主要系有色金属(铜铝铅锌镍等)	以降低价格波动带来的风险为目的,本集团建立较完备的期货套期保值管理制度和风险管理体系以控制风险敞口、压缩套期持仓;本集团制定套保计划和套保方案,并设置专门岗位每日进行复核、监控。	各套保品种年度期货交易规模不超过年度现货交易规模的 80%,时点净持仓规模不超过对应风险敞口。	被套期项目及相关套期工具价格波动基本一致,具有较强的关联性。	每月对各品种平仓盈亏及浮动盈亏进行核算,以此实现价格波动风险管理目标。	各品种现货与期货对冲后库存风险敞口趋近于 0。

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

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
主要系有色金属（铜铝铅锌镍等）	风险敞口是现货采购、销售和期货持仓头寸的和值，是实时变化的数据，每日开仓平仓交易量较多，无法按照套期会计对每笔合同进行核算。	对平仓损益主要通过“主营业务成本”核算，对浮动盈亏通过“公允价值变动损益”核算。

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	24,762,694.32	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书或贴现	银行承兑汇票	120,653,522.10	注 1	注 1
票据背书或贴现	商业承兑汇票	8,094,641.68	到期终止确认	注 2
合计	/	153,510,858.10	/	/

注1：本集团基于承兑行的信用风险等级判断应收银行承兑汇票贴现或背书时是否应予以终止确认。若取得的银行承兑汇票的承兑行为等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，在银行承兑汇票贴现或背书时才予以终止确认（应收款项融资），否则，于资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票在背书或贴现时不予终止（应收票据）。

注 2：本集团商业承兑汇票背书或贴现时不予终止确认，年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票详见本节七、4。

(2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	24,762,694.32	-757,490.41
银行承兑汇票	票据背书或贴现	120,653,522.10	-137,062.57
商业承兑汇票	贴现	8,094,641.68	-134,236.71
合计	/	153,510,858.10	-1,028,789.69

(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	15,945,057.82			15,945,057.82
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,945,057.82			15,945,057.82
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	5,552,887.82			5,552,887.82
（3）衍生金融资产	10,392,170.00			10,392,170.00
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		207,086,748.94		207,086,748.94
（七）其他非流动金融资产			13,616,993.94	13,616,993.94
（八）投资性房地产		3,258,690,753.32	72,897,329.00	3,331,588,082.32
持续以公允价值计量的资产总额	15,945,057.82	3,465,777,502.26	86,514,322.94	3,568,236,883.02
（六）交易性金融负债	113,410.00			113,410.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	113,410.00			113,410.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	113,410.00			113,410.00
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	113,410.00			113,410.00

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

本集团列入第一层次公允价值计量的金融工具主要为持有公开市场的股票和基金，公允价值以资产负债表日最后一个交易日公开交易市场的收盘价和公开证券市场万份收益率的市值确定。

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

本集团列入第二层次公允价值计量的金融工具主要为持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票（应收款项融资）、以市场法估值和基准地价法投资性房地产。

本集团持有的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

本集团持有的投资性房地产中办公用房和商业用房是采用市场法或收益法进行估值，土地使用权采用基准地价法进行估值，合计占投资性房地产的 97.81%。市场比较法估值中参考了所在地市场上公开可获得的同类或类似房地产近期的单位面积售价、空置率、增长率以及报酬率。基准地价法估值中参考了宗地所在当地政府公布的相关基准地价、期日、土地使用年期、区域因素、开发程度等。

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

本集团第三层次公允价值计量项目系持有的未上市股权投资、以成本法估值投资性房地产。

本集团持有的不在活跃市场上交易的金融工具中被投资单位股权的比例较低，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据。此外，本集团从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自投资以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

本集团持有的投资性房地产中仓储用房及物流园的部分其他建筑是采用成本法进行估值，占投资性房地产的 2.19%。估值技术的输入值主要包括重置全价、同期 LPR 贷款利率、综合成新率等。

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

√适用 □不适用

本集团持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息如下：

项目	年初余额	本年转入第三层次	本年转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算					年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	其他		
其他非流动金融资产	13,616,993.94			63,269.42							13,616,993.94	
其中：权益工具投资	13,616,993.94			63,269.42							13,616,993.94	
投资性房地产	3,331,588,082.32										3,331,588,082.32	
其中：出租的建筑物	3,331,588,082.32										3,331,588,082.32	
合计	3,345,205,076.26			63,269.42							3,345,205,076.26	

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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次输入值：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；

第二层次输入值：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；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

根据上述公允价值层次政策，本集团本年将采用市场法和基准地价法估值的投资性房地产从第三层次转入第二层次。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收款项、借款、应付票据、应付款项、租赁负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国物资储运集团有限公司	北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼	装卸搬运和仓储业	239,928.53	46.26	46.26

本企业的母公司情况的说明

本企业控股股东是中国物资储运集团有限公司，间接控股股东是中国物流集团有限公司。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

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

子公司情况详见本节十、1 相关内容。

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十、3、在合营或联营企业中的权益

□适用 √不适用

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
南京电建中储房地产有限公司	本集团之合营企业
四川乐送物流股份有限公司	最终控制方之合营企业

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
中国铁路物资华东集团有限公司	集团兄弟公司
中储工程物流有限公司	母公司的全资子公司
中国物资储运北京有限公司	母公司的全资子公司
中物流服务管理（雄安）有限公司	集团兄弟单位
中铁油料集团有限公司	集团兄弟单位
华贸铁路运营管理有限公司	集团兄弟单位
青岛中储物流有限公司	集团兄弟单位
武汉中铁伊通物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物总供应链科技集团有限公司	集团兄弟单位
华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	集团兄弟单位
湖南电力物流服务有限责任公司	集团兄弟单位
河北中储物流有限公司	母公司的全资子公司
中铁物（太原）物流有限公司	集团兄弟单位
中物物流（泉州）有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资天津有限公司	集团兄弟单位
中铁物（武汉）物流有限公司	集团兄弟单位
重庆中集物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	集团兄弟单位
华贸供应链管理南京有限公司	集团兄弟单位
西安中铁物总新材料科技服务有限公司	集团兄弟单位
中国物流衢州有限公司	集团兄弟单位
中铁物建龙供应链科技有限公司	集团兄弟单位
中国诚通供应链服务有限公司	集团兄弟单位
内蒙古铁物能源有限公司	集团兄弟单位
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物（平顶山）物流有限公司	集团兄弟单位
中物西凤（宝鸡）物流有限公司	集团兄弟单位
中铁油料集团红四方物流（合肥）有限公司	集团兄弟单位
中国物流（泸州）有限公司	集团兄弟单位
中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	母公司的全资子公司
重庆华贸国际物流有限公司	集团兄弟单位
中国物流（安吉）有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资成都有限公司	集团兄弟单位
武汉诚通物流有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资北京有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资西安有限公司	集团兄弟单位
石家庄诚通联众储运有限公司	集团兄弟单位
江苏诚通物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物工业装备集团有限公司	集团兄弟单位
中国物流亳州有限公司	集团兄弟单位
中铁现代物流科技股份有限公司	集团兄弟单位
中国物流宜宾有限公司	集团兄弟单位
中国物流股份有限公司	集团兄弟单位
中物（泰州）物流有限公司	集团兄弟单位

港中旅华贸国际物流股份有限公司	集团兄弟单位
深圳市物润（集团）有限公司	集团兄弟单位
中国物资储运广州有限公司	母公司的全资子公司

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
中物流服务管理（雄安）有限公司	物业管理	269,732.23	260,000,000.00		
中国物流集团有限公司	物流业务	4,358,769.13			
中铁油料集团有限公司	物流业务	563,415.21			
中国铁路物资华东集团有限公司	物流业务	13,706.38			6,446,619.52
中国铁路物资成都有限公司	物流业务	21,841.49			
中铁物资重庆有限公司	物流业务	119,020.26			
中储工程物流有限公司	物流业务	1,150,545.77			623,869.28
河北中储物流有限公司	物流业务	344,005.05			
青岛中储物流有限公司	物流业务	256,764.99			45,727.71
中国物资储运广州有限公司	物流业务	4,869,252.72			
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	2,072,316.73			703,682.10
中国物流股份有限公司	物流业务	12,540.00			
中物流（常州）物流有限公司	物流业务	68,684.95			
中国包装有限责任公司	物流业务	27,789.19			
中资智慧物流科技有限公司	物流业务	15,020.54			
中物流服务管理（雄安）有限公司	物流业务	290,181.62			
中铁物资马鞍山商贸有限公司	物流业务	25,365.74			
其他	物流业务	3,926.15			393,460.59

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
-----	--------	-------	-------

中国物流集团有限公司	技术服务	4,377,358.50	
中国铁路物资股份有限公司	物流业务	176,243.16	
中铁物工业装备集团有限公司	物流业务	1,121,858.48	
中铁物（武汉）物流有限公司	物流业务	1,001,533.20	
中铁物（武汉）物流有限公司孝感分公司	物流业务	683,920.69	
中铁物（太原）物流有限公司	物流业务	9,854,029.80	
中铁物（平顶山）物流有限公司	物流业务	1,652,708.47	
中国铁路物资华东集团有限公司	物流业务	134,771.28	5,947,206.00
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	物流业务	6,863,170.23	3,121,211.95
中国铁路物资天津有限公司	物流业务	2,327,469.59	5,165,848.48
中国铁路物资武汉有限公司	物流业务	178,703.75	66,831.32
中国铁路物资西安有限公司	物流业务	286,500.01	1,152,037.04
中铁物总铁路装备物资有限公司	物流业务	489,323.55	
中铁物建龙供应链科技有限公司	物流业务	814,538.19	2,177,602.78
中铁现代物流科技股份有限公司北京分公司	物流业务	6,627,473.73	
中铁现代物流科技股份有限公司青岛分公司	物流业务	13,573,125.32	632,151.76
中铁现代物流科技股份有限公司长沙分公司	物流业务	436,573.31	857,617.56
中铁现代物流科技股份有限公司广州分公司	物流业务	2,143,814.50	1,104,127.32
中铁现代物流科技股份有限公司重庆分公司	物流业务	3,027,505.56	2,783,877.97
中铁现代物流科技股份有限公司昆明分公司	物流业务	340,269.03	120,388.03
武汉中铁伊通物流有限公司	物流业务	53,295,997.52	28,039,639.72
中铁物总资源科技有限公司	物流业务	239,117.69	
中铁物总供应链科技集团有限公司	物流业务	22,383,717.40	38,703,866.79
中储工程物流有限公司	物流业务	6,802,621.11	7,610,214.37
中储工程物流有限公司河南分公司	物流业务	813,602.91	96,822.76
中国物资储运北京有限公司	物流业务	530,815.10	340,209.37
河北中储物流有限公司	物流业务	447,925.03	3,389,780.48
中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	物流业务	1,549,430.00	
青岛中储物流有限公司	物流业务	314,507.69	
港中旅华贸国际物流股份有限公司大连分公司	物流业务	377,132.44	177,791.41
港中旅华贸国际物流股份有限公司沈阳分公司	物流业务	175,435.28	800.00
港中旅华贸国际物流股份有限公司黑龙江分公司	物流业务	26,504,207.34	15,970,352.64
港中旅华贸国际物流股份有限公司西安分公司	物流业务	647,193.14	
中特物流有限公司	物流业务	7,140,724.14	
湖南电力物流服务有限公司	物流业务	3,257,516.76	7,416,672.39
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	1,081,594.08	1,737,397.81
华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	物流业务	16,013,542.11	
中国物流股份有限公司哈尔滨分公司	物流业务	698,239.43	36,943.70
中国物流股份有限公司成都分公司	物流业务	3,635,391.52	9,370,779.41
中国物流辽宁有限公司	物流业务	888,725.83	
中物流（常州）物流有限公司	物流业务	1,146,802.39	
中国物流（安吉）有限公司	物流业务	15,934,184.89	376,305.27
中国物流衢州有限公司	物流业务	1,874,774.11	3,697,904.69
中国物流合肥有限公司	物流业务	124,867.92	
中物物流(泉州)有限公司	物流业务	2,476,172.28	
中物流（青岛）物流有限公司	物流业务	673,993.86	
中物流（重庆）物流有限公司	物流业务	443,380.45	
中国诚通供应链服务有限公司	物流业务	2,322,116.63	1,212,659.26
中铁物总进出口有限公司	物流业务	235,484.41	298,129.29

北京铁总物通国际贸易有限公司	物流业务	262,020.52	129,902.62
内蒙古铁物能源有限公司	物流业务	3,726,788.18	1,279,781.20
中物酒仓供应链管理有限公司	物流业务	610,232.42	
上海卓跃达国际物流有限公司厦门分公司	物流业务	206,955.46	
中铁物工业装备集团公司物流分公司	物流业务	593,298.07	
中国物流集团云南有限公司	物流业务	785,348.65	
中物流上合（青岛）国际物流有限公司	物流业务	417,138.35	
安徽诚通红四方物流有限公司	物流业务		2,541,469.68
中国物流泉州有限公司	物流业务		1,420,061.44
重庆华贸国际物流有限公司	物流业务		150,831.15
重庆中集物流有限公司	物流业务		3,697,366.64
洛阳中重运输有限责任公司	物流业务		11,737,086.37
中国物流贵州有限公司	物流业务		37,180.49
郑州港中旅华贸国际物流有限公司	物流业务		250,737.67
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	物流业务		2,863,931.19
武汉诚通物流有限公司	物流业务		1,299,818.57
湖南诚通物流有限公司	物流业务		47,323.83
中铁物总武汉工业有限公司	物流业务		2,757,481.23
华贸供应链管理南京有限公司	物流业务		4,547,248.16
中国铁路物资北京有限公司邯郸分公司	物流业务		397,838.73
中国铁路物资工业（集团）有限公司	物流业务		400,551.00
铁总物通（江西）资源有限公司	物流业务		3,362.78
中国物流西凤有限公司	物流业务		2,648,654.04
中国物流（泸州）有限公司	物流业务		2,553,577.37
江苏诚通物流有限公司	物流业务		187,935.22
诚通贵金属有限公司	物流业务		7,309.00
港中旅华贸国际物流股份有限公司	物流业务		2,735.84
港中旅华贸国际物流股份有限公司南通分公司	物流业务		2,823,866.56
镇赉铁物粮食物流有限公司	物流业务		42,967.78
中铁现代物流科技股份有限公司太原分公司	物流业务		4,513.74
中铁物总武汉工业有限公司孝感物流分公司	物流业务		1,576,004.63
中铁物资平顶山轨枕有限公司	物流业务		7,380.44
西安中铁物总新材料科技服务有限公司	物流业务		6,439,789.91
中铁物建龙西南供应链有限公司	物流业务		130,527.45
中国铁路物资北京有限公司	物流业务		961,722.70
华西包装（集团）有限责任公司	物流业务		47,169.81
深圳外贸环兴实业有限公司	物流业务		49,150.94
其他	物流业务	435,371.69	1,431,090.95

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------

中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	其他资产托管	2025-01-01	2026-12-31	《委托经营管理协议》	11,748,492.25
--------------	------------	--------	------------	------------	------------	---------------

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
中国物资储运集团有限公司	土地使用权						918,841.88		253,359.00		
中国物资储运集团有限公司	固定资产						16,536.70		18,025.00		

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国物资储运天津有限责任公司	1,340,960.00	2024-9-9	2025-1-7	是
中国物资储运天津有限责任公司	3,684,406.77	2024-12-16	2025-3-13	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,456,271.18	2024-12-16	2025-4-10	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,637,514.12	2024-12-16	2025-3-26	是
中国物资储运天津有限责任公司	409,485.12	2024-12-17	2025-2-18	是
中国物资储运天津有限责任公司	819,228.30	2024-12-18	2025-3-27	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,294,703.00	2024-12-24	2025-3-27	是
中国物资储运天津有限责任公司	523,687.03	2025-1-15	2025-2-13	是
中国物资储运天津有限责任公司	436,421.79	2025-3-5	2025-4-28	是
中国物资储运天津有限责任公司	435,271.23	2025-3-6	2025-3-27	是
中国物资储运天津有限责任公司	435,139.40	2025-3-17	2025-5-19	是
中国物资储运天津有限责任公司	291,131.63	2025-3-27	2025-5-15	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,142,264.00	2025-4-11	2025-8-8	否
中国物资储运天津有限责任公司	780,154.75	2025-5-6	2025-9-3	否
中国物资储运天津有限责任公司	144,932.61	2025-5-8	2025-5-30	是
中国物资储运天津有限责任公司	290,360.60	2025-5-9	2025-5-30	是
中国物资储运天津有限责任公司	781,124.77	2025-5-12	2025-9-9	否
中国物资储运天津有限责任公司	612,738.15	2025-5-28	2025-6-24	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,021,230.25	2025-5-28	2025-9-25	否
中国物资储运天津有限责任公司	397,269.60	2025-5-26	2025-9-23	否
中储郑州陆港物流	57,000,000.00	2021-9-29	2025-5-20	是

有限公司				
中储郑州陆港物流有限公司	52,250,000.00	2021-12-31	2025-5-20	是

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

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
南京电建中储房地产有限公司	485,100,000.00	2020-08-20	2025-08-20	借款
南京电建中储房地产有限公司	49,000,000.00	2021-08-03	2025-08-03	借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	389.79	511.84

(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
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	534,817,645.82	15,314,509.67	534,889,410.42	15,314,509.67
其他应收款	中铁油料集团有限公司	389,180.47			
其他应收款	中铁物工业装备集团有限公司	800,000.00			
其他应收款	中铁物建龙供应链科技有限公司	40,000.00			
其他应收款	中铁物总供应链科	2,500,000.00		2,500,000.00	

	技集团有限公司				
其他应收款	中国物资储运集团有限公司	15,248,012.13			
其他应收款	中国物资储运总公司沈阳铁西一库	24,040,200.35			
其他应收款	中国物资储运广州有限公司	696,341.18			
其他应收款	港中旅华贸国际物流股份有限公司黑龙江分公司	50,000.00			
其他应收款	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	200,000.00			
其他应收款	其他	22,018.10		1,211,315.84	
应收账款	中国铁路物资股份有限公司	11,652.92			
应收账款	中国铁路物资西安有限公司	68,146.95			
应收账款	中铁物总铁路装备物资有限公司	232,930.00			
应收账款	中铁现代物流科技股份有限公司长沙分公司	64,586.66			
应收账款	中铁物总供应链科技集团有限公司	5,383,745.27		9,090,542.30	
应收账款	中储工程物流有限公司	42,600.00			
应收账款	中国物资储运北京有限公司	197,652.00			
应收账款	港中旅华贸国际物流股份有限公司黑龙江分公司	1,748,929.42		4,383,520.88	
应收账款	华贸铁路运营管理有限公司	323,468.14			
应收账款	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	2,500,063.27			
应收账款	中国物流合肥有限公司	66,180.00			
应收账款	中物物流(泉州)有限公司	22,010.16		1,147,671.91	
应收账款	中国诚通供应链服务有限公司	472,785.77			
应收账款	华西包装（集团）有限责任公司	35,000.00			
应收账款	中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	8,760.00			
应收账款	中物酒仓供应链管理有限公司	441,600.00			

应收账款	中国物资储运集团有限公司			20,055,535.91	
应收账款	其他	16,151.02		1,255,527.40	
合同资产	港中旅华贸国际物流股份有限公司			318,501.44	
合同资产	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司			22,671.22	
合同资产	中物物流（泉州）有限公司			7,459.56	
合同资产	中国物流（安吉）有限公司			224.05	
预付账款	中国物资储运北京有限公司	123,683.10		803,709.20	

(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	中铁物资重庆有限公司	56,925.13	
应付账款	中国物资储运集团有限公司	10,742,776.83	10,742,776.83
应付账款	中国物资储运广州有限公司	2,604,576.09	
应付账款	其他		127,520.10
其他应付款	中国物流集团有限公司	123,995.00	
其他应付款	中国铁路物资股份有限公司	18,901.00	
其他应付款	中国铁路物资华东集团有限公司	50,000.00	
其他应付款	中铁物建龙供应链科技有限公司	10,000.00	
其他应付款	中国物资储运集团有限公司	70,617,558.33	106,775,499.01
其他应付款	中储工程物流有限公司	6,281,725.53	6,281,725.53
其他应付款	河北中储物流有限公司	554,541.93	
其他应付款	中国物资储运总公司大连仓库	20,184,634.09	
其他应付款	中国物资储运总公司沈阳东站仓库	320,000.00	
其他应付款	中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	10,846,894.80	
其他应付款	中国物资储运广州有限公司	243,698.70	
其他应付款	其他	93,200.60	809,197.06
预收款项/合同负债	中国铁路物资华东集团有限公司	134,771.28	
预收款项/合同负债	中铁伊红钢板桩有限公司	55,507.43	
预收款项/合同负债	武汉中铁伊通物流有限公司		2,194,162.74
预收款项/合同负债	中铁现代物流科技股份有限公司		756,270.47
预收款项/合同负债	重庆中集物流有限公司		422,461.53
预收款项/合同负债	湖南电力物流服务有限公司		409,586.00
预收款项/合同负债	中储工程物流有限公司		384,053.55
预收款项/合同负债	中铁物（武汉）物流有限公司		273,814.12
预收款项/合同负债	其他		1,788,216.33

(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

数量单位：股金额单位：元币种：人民币

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							4,872,998	11,120,181.44
合计							4,872,998	11,120,181.44

根据《限制性股票激励计划》和 2024 年度经审计的财务数据及相关指标，本公司将未满足解除限售业绩目标的限制性股票，以及由于工作调动、退休等原因不具备激励对象资格的限制性股票于 2025 年 8 月 21 日回购并予以注销。

(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

单位：元币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	管理人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票收盘价减去授予价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价、授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	于每个资产负债表日，根据激励对象人数变动、个人和公司业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	

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

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务主要划分为物流业务和商品流通业务两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了十七个报告分部，分别为北京地区、天津地区、河北地区、上海地区、河南地区、江苏地区、辽宁地区、湖北地区、湖南地区、陕西地区、四川地区、山东地区、广东地区、山西地区、云南地区、浙江地区、香港地区。这些报告分部是以区域为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为钢材、煤炭经营等贸易业务和仓储、运输等物流业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(1). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

项目	安徽地区	北京地区	甘肃地区	广东地区	海南地区	河北地区	河南地区	湖北地区	湖南地区	江苏地区	辽宁地区	内蒙古地区	青海地区	山东地区	山西地区	陕西地区	上海地区	四川地区	天津地区	香港地区	云南地区	浙江地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,633.45	3.01		775.18		33.20	281.44	876.52	10.27	13,412.98	6,380.30	12.27	2.25	77.57	59.19	97.83	237.72	43.22	5,727.08	134.95	2.50		358.63	29,442.30
主营业务成本	1,588.45	0.13	0.03	754.70		16.10	219.46	872.50	6.57	13,043.98	6,321.92	12.42	0.13	65.81	26.88	65.35	114.85	30.17	5,552.24	121.93	2.09		294.79	28,520.92
资产总额	181.92	17,618.25	67.02	352.90	0.01	908.05	2,646.83	3,407.32	102.85	6,784.94	3,184.10	25.51	2.71	354.31	706.98	1,768.79	2,885.73	284.31	10,174.19	730.00	2.75	52.07	28,889.29	23,352.25
负债总额	118.85	4,820.81	50.04	221.32		744.11	1,838.77	2,148.88	102.82	4,640.81	2,696.47	23.02	0.32	155.09	356.95	1,749.03	2,077.27	186.66	9,252.01	164.87	2.51	20.20	22,931.42	8,439.39

(2). 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

(3). 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

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）	106,469,989.56	103,004,264.35
1 年以内	106,469,989.56	103,004,264.35
1 至 2 年	13,749,238.10	7,775,617.92
2 至 3 年	4,832,079.93	12,164,516.09
3 年以上		
3 至 4 年	3,661,005.28	3,810,536.36
4 至 5 年	88,024.58	88,024.58
5 年以上	153,584,921.36	154,976,358.08
合计	282,385,258.81	281,819,317.38

(1). 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	22,125,429.77	0.08	20,708,184.52	93.59	1,417,245.25	22,573,227.95	8.01	20,755,982.70	91.95	1,817,245.25
其中：										
按组合计提 坏账准备	260,259,829.04	0.92	142,809,726.55	54.87	117,450,102.49	259,246,089.43	91.99	144,799,532.33	55.85	114,446,557.10
其中：										
关联方组合	436,552.00	0.002			436,552.00	20,157,895.91	7.15			20,157,895.91
账龄组合	256,224,346.34	0.91	142,809,726.55	55.74	113,414,619.79	239,088,193.52	84.84	144,799,532.33	60.56	94,288,661.19
政府款项	3,598,930.70	0.01			3,598,930.70					
合计	282,385,258.81	/	163,517,911.07	/	118,867,347.74	281,819,317.38	/	165,555,515.03	/	116,263,802.35

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100	企业经营异常, 预计无法收回
其他	8,474,206.34	7,056,961.09	83.28	对预计无法收回的金额计提坏账
合计	22,125,429.77	20,708,184.52	93.59	/

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: 关联方组合

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	436,552.00		
合计	436,552.00		

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

组合计提项目: 账龄组合

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	100,538,570.59	502,692.85	0.50
1 至 2 年	12,984,638.80	2,596,927.75	20.00
2 至 3 年	2,856,072.86	1,142,429.14	40.00
3 至 4 年	3,149,455.91	1,889,673.55	60.00
4 至 5 年	88,024.58	70,419.66	80.00
5 年以上	136,607,583.60	136,607,583.60	100.00
合计	256,224,346.34	142,809,726.55	55.74

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

组合计提项目: 政府款项

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	3,598,930.70		
合计	3,598,930.70		

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(2). 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	20,755,982.70	400,000.00	447,798.18			20,708,184.52
按组合计提坏账准备	144,799,532.33	-1,989,805.78				142,809,726.55
合计	165,555,515.03	-1,589,805.78	447,798.18			163,517,911.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒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
北京中储金联贸易公司	47,150,138.59		47,150,138.59	16.70	47,150,138.59
衡阳市华湘房地产综合开发有限公司	24,457,724.06		24,457,724.06	8.66	24,457,724.06
河钢集团国际物流有限公司	22,497,935.48		22,497,935.48	7.97	112,489.68
唐山仁亿商贸有限公司	19,938,100.00		19,938,100.00	7.06	19,938,100.00

宁波陆联运通 国际物流有限 公司	18,699,273.23		18,699,273.23	6.62	93,496.37
合计	132,743,171.36		132,743,171.36	47.01	91,751,948.69

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	2,632,847,413.61	2,341,458,770.73
合计	2,632,847,413.61	2,341,458,770.73

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

(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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(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）	654,864,256.33	343,590,155.45
1 年以内	654,864,256.33	343,590,155.45
1 至 2 年	613,042,388.68	640,693,837.26
2 至 3 年	76,442,952.85	60,796,250.95
3 年以上		
3 至 4 年	27,804,112.79	43,899,556.54
4 至 5 年	459,458,688.58	459,426,822.82
5 年以上	1,421,584,941.90	1,408,747,696.14
合计	3,253,197,341.13	2,957,154,319.16

(13). 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
应收搬迁补偿款	1,746,077,336.80	1,478,636,155.04
关联方款项	1,003,888,977.41	1,020,075,579.81
其他往来款	305,599,705.27	228,347,261.89
代垫款	153,492,216.52	184,139,434.88
押金及保证金	19,539,817.33	26,947,282.54
政府补助	14,510,950.50	15,410,950.50
其他	10,088,337.30	3,597,654.50
合计	3,253,197,341.13	2,957,154,319.16

(14). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	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	483,476.75	169,115,030.58	446,097,041.10	615,695,548.43
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	47,186.33	-1,425,671.81	6,418,685.77	5,040,200.29
本期转回			385,821.20	385,821.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	530,663.08	167,689,358.77	452,129,905.67	620,349,927.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(15). 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	446,097,041.10	6,418,685.77	385,821.20			452,129,905.67
按组合计提坏账准备	169,598,507.33	-1,378,485.48				168,220,021.85
合计	615,695,548.43	5,040,200.29	385,821.20			620,349,927.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(16). 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

(17). 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	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	----------------	-------	----	----------

		比例(%)			
武汉市江岸区住房和城市更新局	1,165,507,485.80	35.83	应收搬迁补偿款	1 年以内、1 年-2 年	
南京电建中储房地产有限公司	534,817,645.82	16.44	关联方款项	1 年-2 年、2 年-3 年、3 年-4 年、4 年-5 年	15,314,509.67
天津中储恒丰置业有限公司	469,071,331.59	14.42	关联方款项	1 年以内、1 年-2 年、2 年-3 年、3 年-4 年、5 年以上	194,152,766.19
沈阳市浑南区五三街道办事处	359,444,237.00	11.05	应收搬迁补偿款	5 年以上	
内蒙古华业特钢股份有限公司	201,505,809.47	6.19	其他往来款	5 年以上	201,505,809.47
合计	2,730,346,509.68	83.93	/	/	410,973,085.33

(18). 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	5,408,946,822.57	81,266,770.46	5,327,680,052.11	4,888,188,170.45		4,888,188,170.45
对联营、合营企业投资	2,437,740,282.95	125,201,732.66	2,312,538,550.29	2,563,586,628.69	206,468,503.12	2,357,118,125.57
合计	7,846,687,105.52	206,468,503.12	7,640,218,602.40	7,451,774,799.14	206,468,503.12	7,245,306,296.02

(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		
上海中储临港物流有限公司	246,500,000.00						246,500,000.00	
上海中储物流配送有限公司	39,100,000.00						39,100,000.00	
中储上海物流有限公司	123,784,219.20						123,784,219.20	
中储发展（沈阳）物流有限公司	280,000,000.00						280,000,000.00	
中国物资储运天津有限责任公司	160,378,131.00						160,378,131.00	
广州中储国际贸易有限公司	5,511,711.58						5,511,711.58	
山东中储国际物流有限公司	30,000,000.00		35,000,000.00				65,000,000.00	
青州中储物流有限公司	44,371,913.07		12,000,000.00				56,371,913.07	
无锡中储物流有限公司	18,050,000.00						18,050,000.00	
天津储盈有限责任公司	102,525,600.00						102,525,600.00	
河北中储百川大件运输有限公司	4,220,186.97						4,220,186.97	
成都中储发展物流有限责任公司	83,931,603.07						83,931,603.07	
河北中储物业管理有限公司	8,471,988.26						8,471,988.26	
中储恒科物联网系统有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
中储洛阳物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	

中储智运科技股份有限公司	384,439,500.00						384,439,500.00	
天津中储陆港物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
山西中储物流有限公司	176,600,000.00						176,600,000.00	
中储石家庄物流有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
中储郑州物流有限公司	186,500,000.00						186,500,000.00	
中储南京物流有限公司	350,000,000.00						350,000,000.00	
中储河南保税物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
广东中储晟世照邦物流有限公司	66,562,900.00						66,562,900.00	
中储国际（香港）有限公司	366,122,168.00						366,122,168.00	
中储西部物流（四川）有限公司	510,000.00						510,000.00	
天津中储陆通物流有限公司	252,300,000.00						252,300,000.00	
中储郑州陆港物流有限公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
中储智源（北京）科技有限公司	5,014,800.00						5,014,800.00	
中国诚通商品贸易有限公司	114,529,254.00						114,529,254.00	
中储智科信息技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
临沂中储供应链有限公司	21,420,000.00						21,420,000.00	
天津中储国际货运代理有限公司	16,385,006.23						16,385,006.23	
天津中储创世物流有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
中储物流投资管理（宁波）有限公司	959,189.07						959,189.07	
中储钢超科技（武汉）有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
中国物资储运寿阳有限公司			334,997,833.43				334,997,833.43	
广州中物储国际货运代理有限公司			57,478,200.00				57,478,200.00	
中普投资（上海）有限公司						15,848.23	15,848.23	
天津中储恒丰置业有限公司								81,266,770.46
合计	4,888,188,170.45		439,476,033.43			15,848.23	5,327,680,052.11	81,266,770.46

(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（账面价 值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
南京电建中储房地产有限公司	15,580,651.25	125,201,732.66			-9,480,696.29						6,099,954.96	125,201,732.66
中储京科供应链管理有限公司	1,773,181.56				-1,152,328.95						620,852.61	
中普投资（上海）有限公司	15,848.23									-15,848.23		
天津中储恒丰置业有限公司		81,266,770.46										
小计	17,369,681.04	206,468,503.12			-10,633,025.24					-15,848.23	6,720,807.57	125,201,732.66
二、联营企业												
诚通建投有限公司	2,225,876,212.61				-30,275,829.51						2,195,600,383.10	
天津博通文化传播有限公司	210,807.63				4,534.98						215,342.61	
天津天食国际农产品有限公司	101,189,435.68				-3,803,366.51						97,386,069.17	
辽宁中诚通资产经营有限公司	4,663,521.76				127,050.55						4,790,572.31	
中物（邢台）物流有限公司	7,808,466.85				16,908.68						7,825,375.53	
小计	2,339,748,444.53				-33,930,701.81						2,305,817,742.72	
合计	2,357,118,125.57	206,468,503.12			-44,563,727.05					-15,848.23	2,312,538,550.29	125,201,732.66

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	819,132,782.09	575,271,080.80	2,452,360,175.01	2,201,940,371.93
其他业务	12,833,821.98		23,979,061.45	
合计	831,966,604.07	575,271,080.80	2,476,339,236.46	2,201,940,371.93

(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	831,966,604.07	575,271,080.80
主营业务：	819,132,782.09	575,271,080.80
其中：商品流通业务	1,354,054.43	1,207,235.45
物流业务	806,735,822.41	569,067,933.27
其他主营业务	11,042,905.25	4,995,912.08
其他业务：	12,833,821.98	
按经营地区分类	831,966,604.07	575,271,080.80
境内地区	831,966,604.07	575,271,080.80
境外地区		
按商品转让的时间分类	831,966,604.07	575,271,080.80
某一时点转让	40,096,846.46	37,792,492.54
某一时段内转让	791,869,757.61	537,478,588.26
合计	831,966,604.07	575,271,080.80

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
商品流通业务	交付时	预收、或到货验收后开	主要销售钢材、有色金属、煤炭	是	0	法定质保

		票收款	等大宗生产材料			
物流业务-国际货代	服务完成	预收、或服务完成后开票收款	主要提供短途道路运输服务、报关报检、订舱等	是	0	无
物流业务-仓储	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供仓储保管、入库、出库、装卸、部分场地租赁服务等	是	0	无
物流业务-现货	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供出租及物业管理服务等	是	0	无
合计	/	/	/	/	0	/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

132,428,957.28元，其中：

132,428,957.28元预计将于1年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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		80,793,896.09
权益法核算的长期股权投资收益	-44,563,727.05	-16,049,173.49
处置应收款项融资取得的投资收益	-67,657.79	
其他	1,287,815.05	
合计	-43,343,569.79	64,744,722.60

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	376,767,481.66	
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	3,554,395.41	

的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
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	11,905,016.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,073,604.71	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	23,054,004.92	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	11,748,492.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,721,688.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	102,174,351.01	
少数股东权益影响额（税后）	442,765.23	
合计	330,207,567.53	

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	2.9510	0.1908	0.1908
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.6033	0.0390	0.0390

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：房永斌

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 30 日

修订信息

☐适用 ☒不适用