



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

天津泰达能源集团有限公司
2023 年度、2024 年度、2025 年 1-10 月
财务报表审计

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8-10
5. 资产负债表	11-12
6. 利润表	13
7. 现金流量表	14
8. 合并所有者权益变动表	15-17
9. 财务报表附注	18-93

审计报告

中审亚太审字(2026)001465号

天津泰达能源集团有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了天津泰达能源集团有限公司(以下简称“泰达能源集团”)财务报表,包括2025年10月31日、2024年12月31日及2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2025年1-10月、2024年度及2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了泰达能源集团2025年10月31日、2024年12月31日及2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2025年1-10月、2024年度及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估泰达能源集团的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算泰达能源集团、终止运营或



别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰达能源集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就泰达能源集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



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

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



中国注册会计师: 莘延成



中国注册会计师: 张艳慧



中国·北京

二〇二六年四月二日



合并资产负债表

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：				
货币资金	5.1	1,989,930,671.86	2,454,233,982.75	1,855,735,341.11
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	5.2		80,000,000.00	305,000,000.00
应收账款	5.3	368,330.42	428,636.18	874,651.09
应收款项融资				
预付款项	5.4	1,588,035,365.34	1,466,109,260.72	1,295,561,205.80
其他应收款	5.5	1,435,656,845.29	1,138,896,348.36	985,191,098.90
其中：应收利息				
应收股利				
存货	5.6	1,390,472,344.65	1,401,072,724.64	1,386,820,131.15
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	5.7	16,476.41	34,686.54	327,151.52
流动资产合计		6,404,480,033.97	6,540,775,639.19	5,829,509,579.57
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	5.8	8,496,600.00	14,000,000.00	14,000,000.00
长期股权投资	5.9		88,984,551.88	89,073,821.40
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	5.10	15,020,300.00	7,058,052.72	7,044,800.00
固定资产	5.11	6,443,244.02	11,099,164.30	12,547,998.48
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	5.12	260,286.57	397,279.47	
无形资产	5.13	13,487,462.00	25,772,428.25	26,699,323.01
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5.14	440,450.30	692,932.80	995,911.80
递延所得税资产	5.15	4,894,020.13		
其他非流动资产				
非流动资产合计		49,042,363.02	148,004,409.42	150,361,854.39
资产总计		6,453,522,396.99	6,688,780,048.61	5,979,871,433.96



合并资产负债表（续）

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：				
短期借款	5.16	2,202,923,305.54	2,273,232,472.22	2,298,205,427.87
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	5.17	3,882,766,547.29	3,943,028,512.45	2,814,271,281.87
应付账款	5.18	4,301,180.25	7,766,925.91	7,596,567.87
预收款项	5.19	11,100,619.80	1,140,114.44	620,156.25
合同负债	5.20			130,815,295.62
应付职工薪酬	5.21	1,212,733.08	977,869.17	1,003,077.77
应交税费	5.22	15,987,087.49	10,964,352.86	12,448,950.92
其他应付款	5.23	12,984,577.91	29,295,331.44	8,339,949.01
其中：应付利息				
应付股利	5.23	2,432,000.00	2,432,000.00	2,432,000.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	5.24	182,224.35	174,753.66	
其他流动负债	5.25			322,005,988.43
流动负债合计		6,131,458,275.71	6,266,580,332.15	5,595,306,695.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	5.26	62,616.78	185,518.39	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	5.15	457,672.82	6,273,883.07	2,699,584.51
其他非流动负债				
非流动负债合计		520,289.60	6,459,401.46	2,699,584.51
负债合计		6,131,978,565.31	6,273,039,733.61	5,598,006,280.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本	5.27	251,960,000.00	251,960,000.00	251,960,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	5.28	6,462,345.65	6,462,345.65	6,462,345.65
减：库存股				
其他综合收益	5.29	1,797,229.77		
专项储备				
盈余公积	5.30	18,083,985.05	18,083,985.05	14,990,130.85
未分配利润	5.31	43,240,271.21	139,233,984.30	108,452,677.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		321,543,831.68	415,740,315.00	381,865,153.84
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计		321,543,831.68	415,740,315.00	381,865,153.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,453,522,396.99	6,688,780,048.61	5,979,871,433.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强孙
印国

孙国强 刘丽

刘丽



合并利润表

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

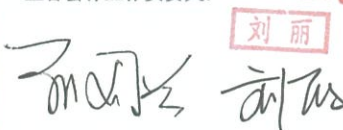
项 目	注释	2025年1-10月	2024年度	2023年度
一、营业总收入	5.32	13,126,778,799.79	17,019,989,640.00	17,407,349,496.01
其中：营业收入	5.32	13,126,778,799.79	17,019,989,640.00	17,407,349,496.01
二、营业总成本		13,201,648,465.25	17,085,108,283.04	17,541,863,108.65
其中：营业成本	5.32	13,051,635,180.16	16,906,532,691.34	17,323,424,313.34
税金及附加	5.33	8,351,506.14	10,941,293.87	11,411,041.02
销售费用	5.34	1,428,099.30	2,049,244.37	4,064,003.31
管理费用	5.35	6,308,535.97	10,519,368.67	11,851,815.56
研发费用				
财务费用	5.36	133,925,143.68	155,065,684.79	191,111,935.42
其中：利息费用	5.36	98,216,063.79	123,622,655.76	196,887,535.51
利息收入	5.36	23,351,862.67	29,966,872.45	31,976,410.33
加：其他收益	5.37	6,191,235.89	4,311,530.07	5,562,219.87
投资收益	5.38	97,995,254.00	102,249,613.19	156,585,941.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5.38		-89,269.22	-20,812.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益				
公允价值变动收益	5.39	72,147.28	13,252.72	938,150.00
信用减值损失	5.40	-6,257,566.22	-565,627.22	-279,183.88
资产减值损失	5.41	-122,799,958.82	-1,475,923.71	-4,816,523.22
资产处置收益	5.42			390,077.48
三、营业利润		-99,668,553.33	39,414,202.01	23,867,069.49
加：营业外收入	5.43	0.22		2,902,796.69
减：营业外支出	5.44	987.96	24.48	201,054.48
四、利润总额		-99,669,541.07	39,414,177.53	26,568,811.70
减：所得税费用	5.45	-3,675,827.98	5,539,016.37	7,130,061.60
五、净利润		-95,993,713.09	33,875,161.16	19,438,750.10
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润		-95,993,713.09	33,875,161.16	19,438,750.10
2.终止经营净利润				
(二)按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润		-95,993,713.09	33,875,161.16	19,438,750.10
2.少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额		1,797,229.77		
(一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
(1)重新计量设定受益计划变动额				
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3)其他权益工具投资公允价值变动				
(4)企业自身信用风险公允价值变动				
(5)其他				
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,797,229.77		
(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		1,797,229.77		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		-94,196,483.32	33,875,161.16	19,438,750.10
(一)归属于母公司股东的综合收益总额		-94,196,483.32	33,875,161.16	19,438,750.10
(二)归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


 孙强印


 孙强


 刘丽


 刘丽

已 审 公 报 表
 中 华 亚 太 公 司 审 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙)



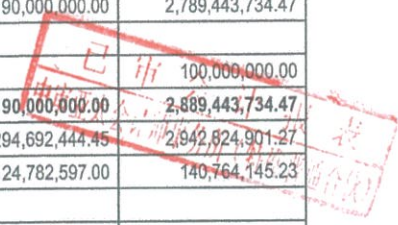




合并现金流量表



编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年1-10月	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		14,842,808,151.08	19,085,216,310.95	19,671,858,015.23
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		134,535,114.71	22,712,993.45	85,147,212.91
经营活动现金流入小计		14,977,343,265.79	19,107,929,304.40	19,757,005,228.14
购买商品、接受劳务支付的现金		14,956,123,554.86	18,176,973,735.27	18,987,599,461.68
支付给职工以及为职工支付的现金		4,167,819.47	6,063,062.95	7,032,107.27
支付的各项税费		13,618,549.36	16,005,805.29	23,410,947.90
支付其他与经营活动有关的现金		19,888,999.52	660,795,538.54	55,463,184.64
经营活动现金流出小计		14,993,798,923.21	18,859,838,142.05	19,073,505,701.49
经营活动产生的现金流量净额	5.46.1	-16,455,657.42	248,091,162.35	683,499,526.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回				
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		3,405,814,158.47	5,542,840,000.00	6,957,150,188.90
投资活动现金流入小计		3,405,814,158.47	5,542,840,000.00	6,957,150,188.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付				18,430.00
投资支付的现金				
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		3,629,411,688.78	5,612,500,000.00	6,643,109,400.00
投资活动现金流出小计		3,629,411,688.78	5,612,500,000.00	6,643,127,830.00
投资活动产生的现金流量净额		-223,597,530.31	-69,660,000.00	314,022,358.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		1,170,000,000.00	2,190,000,000.00	2,789,443,734.47
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		313,925,444.44	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,483,925,444.44	2,190,000,000.00	2,889,443,734.47
偿还债务支付的现金		1,170,000,000.00	2,294,692,444.45	2,942,824,901.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,509,611.13	124,782,597.00	140,764,145.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金		30,854,158.47	142,980.27	796,900,000.00
筹资活动现金流出小计		1,289,363,769.60	2,419,618,021.72	3,880,489,046.50
筹资活动产生的现金流量净额		194,561,674.84	-229,618,021.72	-991,045,312.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-45,491,512.89	-51,186,859.37	6,476,573.52
加：期初现金及现金等价物余额		45,728,920.72	96,915,780.09	90,439,206.57
六、期末现金及现金等价物余额		237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-10月											
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益						
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,960,000.00		6,462,345.65				18,083,985.05	139,233,984.30		415,740,315.00		415,740,315.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	251,960,000.00		6,462,345.65				18,083,985.05	139,233,984.30		415,740,315.00		415,740,315.00
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,797,229.77			-95,993,713.09		-94,196,483.32		-94,196,483.32
(一) 综合收益总额					1,797,229.77			-95,993,713.09		-94,196,483.32		-94,196,483.32
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	251,960,000.00		6,462,345.65		1,797,229.77		18,083,985.05	43,240,271.21		321,543,831.68		321,543,831.68

刘丽

刘丽

刘丽

刘丽

主管会计工作负责人：

法定代表人：

孙国印



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2024年度													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,960,000.00				6,462,345.65				14,990,130.85	108,452,877.34		381,865,153.84		381,865,153.84
加：会计差错更正														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	251,960,000.00				6,462,345.65				14,990,130.85	108,452,877.34		381,865,153.84		381,865,153.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,093,854.20	30,781,306.96		33,875,161.16		33,875,161.16
（一）综合收益总额														
（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.股份支付计入股东权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配									3,093,854.20	-3,093,854.20				
1.提取盈余公积									3,093,854.20	-3,093,854.20				
2.对所有者（或股东）的分配														
3.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	251,960,000.00				6,462,345.65				18,083,985.05	139,233,984.30		415,740,315.00		415,740,315.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙国印

刘丽

刘丽

孙国印

刘飞

刘飞



合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 天津泰达能源集团有限公司 2023年度 金额单位: 人民币元

项 目	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		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	251,960,000.00			6,462,345.65					13,552,623.67	90,451,434.42		362,426,403.74		362,426,403.74
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	251,960,000.00			6,462,345.65					13,552,623.67	90,451,434.42		362,426,403.74		362,426,403.74
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,437,507.18	18,001,242.92		19,438,750.10		19,438,750.10
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									1,437,507.18	-1,437,507.18				
1. 提取盈余公积									1,437,507.18	-1,437,507.18				
2. 对所有者 (或股东) 的分配														
3. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额	251,960,000.00			6,462,345.65					14,990,130.85	106,452,677.34		381,865,153.84		381,865,153.84

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘丽

刘丽

强孙印

刘丽

刘丽

已审会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



资产负债表

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：				
货币资金		1,889,260,113.04	2,353,234,600.95	1,800,381,054.60
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据			80,000,000.00	305,000,000.00
应收账款	11.1	23,499.83	26,581.18	10,627.19
应收款项融资				
预付款项		1,536,238,465.72	1,462,214,614.30	1,295,204,603.10
其他应收款	11.2	1,566,081,779.60	1,222,878,070.19	1,059,271,520.66
其中：应收利息				
应收股利				
存货		1,163,108,095.69	1,183,214,878.90	1,175,746,245.52
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		16,476.41	45.67	327,151.52
流动资产合计		6,154,728,430.29	6,301,568,791.19	5,635,941,202.59
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款		8,496,600.00	14,000,000.00	14,000,000.00
长期股权投资	11.3	10,000,000.00	98,984,551.88	99,073,821.10
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产			164,621.22	538,096.43
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		260,286.57	397,279.47	
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		4,480,685.83		
其他非流动资产				
非流动资产合计		23,237,572.40	113,546,452.57	113,611,917.53
资产总计		6,177,966,002.68	6,415,115,243.76	5,749,553,120.12

已审会计报表
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



资产负债表（续）

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动负债：				
短期借款		2,182,833,333.32	2,253,208,333.34	2,228,069,091.21
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		3,682,766,547.29	3,743,048,512.45	2,704,271,281.87
应付账款		2,298,680.25	2,288,335.17	2,117,977.13
预收款项		10,808,409.49	957,169.12	
合同负债				130,815,295.62
应付职工薪酬		1,115,133.08	900,407.69	911,064.11
应交税费		12,071,025.37	9,997,508.65	11,581,829.30
其他应付款		20,718,689.36	38,954,331.50	19,402,071.12
其中：应付利息				
应付股利		2,432,000.00	2,432,000.00	2,432,000.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		182,224.35	174,753.66	
其他流动负债				322,005,988.43
流动负债合计		5,912,794,042.51	6,049,529,351.58	5,419,174,598.79
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		62,616.78	185,518.39	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债			6,052,168.72	2,434,196.25
其他非流动负债				
非流动负债合计		62,616.78	6,237,687.11	2,434,196.25
负债合计		5,912,856,659.29	6,055,767,038.69	5,421,608,795.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本		251,960,000.00	251,960,000.00	251,960,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		6,389,357.24	6,389,357.24	6,389,357.24
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		18,083,985.05	18,083,985.05	14,990,130.85
未分配利润		-11,323,998.90	82,914,862.78	54,604,836.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		265,109,343.39	359,348,205.07	327,944,325.08
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计		265,109,343.39	359,348,205.07	327,944,325.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,177,966,002.68	6,415,115,243.76	5,749,553,120.12

法定代表人：

孙印国

主管会计工作负责人：

刘丽

会计机构负责人：

刘丽

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告



利润表

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年1-10月	2024年度	2023年度
一、营业总收入		12,265,845,996.89	15,843,589,035.51	16,155,987,808.68
其中：营业收入	11.4	12,265,845,996.89	15,843,589,035.51	16,155,987,808.68
二、营业总成本		12,356,076,382.75	15,911,898,579.33	16,291,410,648.87
其中：营业成本	11.4	12,211,121,561.64	15,742,665,915.96	16,084,555,498.64
税金及附加		7,451,531.86	9,741,111.77	10,093,059.47
销售费用		1,389,307.80	2,230,907.86	3,996,412.22
管理费用		4,034,266.13	6,573,240.49	7,332,517.90
研发费用				
财务费用		132,079,715.32	150,687,403.25	185,433,160.64
其中：利息费用		97,546,413.40	120,726,082.45	192,091,671.05
利息收入		22,244,138.22	28,865,975.77	31,208,209.16
加：其他收益		6,191,174.33	4,311,530.07	5,561,742.81
投资收益	11.5	97,995,254.00	102,249,613.19	156,585,941.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11.5		-89,269.22	-20,812.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益				
公允价值变动收益				939,920.00
信用减值损失		-5,681,569.79	-7,420.41	181,006.11
资产减值损失		-109,023,430.59	-1,475,923.71	-4,816,523.22
资产处置收益				
三、营业利润		-100,748,957.91	36,768,255.32	23,029,247.39
加：营业外收入		0.14		2,823,047.58
减：营业外支出		725.96	8.57	
四、利润总额		-100,749,683.73	36,768,246.75	25,852,294.97
减：所得税费用		-6,510,822.05	5,364,366.76	7,586,563.18
五、净利润		-94,238,861.68	31,403,879.99	18,265,731.79
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润		-94,238,861.68	31,403,879.99	18,265,731.79
2.终止经营净利润				
(二)按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润		-94,238,861.68	31,403,879.99	18,265,731.79
2.少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				
(一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
(1)重新计量设定受益计划变动额				
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3)其他权益工具投资公允价值变动				
(4)企业自身信用风险公允价值变动				
(5)其他				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
(1)权益法下可转损益的其他综合收益				
(2)其他债权投资公允价值变动				
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4)其他债权投资信用减值准备				
(5)现金流量套期储备				
(6)外币财务报表折算差额				
(7)其他				
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		-94,238,861.68	33,875,161.16	19,438,750.10
(一)归属于母公司股东的综合收益总额		-94,238,861.68	33,875,161.16	19,438,750.10
(二)归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孙强
印

孙强

刘丽
刘丽

刘丽
刘丽

已审会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



现金流量表

编制单位：天津泰达能源集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2025年1-10月	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		13,870,255,915.66	17,756,367,989.43	18,257,649,530.18
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		772,609,875.38	22,336,529.63	41,840,859.84
经营活动现金流入小计		14,642,865,791.04	17,778,704,519.06	18,299,490,390.02
购买商品、接受劳务支付的现金		13,939,418,876.44	16,941,576,587.90	17,614,521,188.23
支付给职工以及为职工支付的现金		3,319,178.61	4,716,874.95	5,219,356.51
支付的各项税费		11,928,202.26	14,100,265.57	20,030,431.08
支付其他与经营活动有关的现金		705,308,945.94	623,140,994.81	81,169,390.45
经营活动现金流出小计		14,659,975,203.25	17,583,534,723.23	17,720,940,366.27
经营活动产生的现金流量净额		-17,109,412.21	195,169,795.83	578,550,023.75
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回				
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		3,305,814,158.47	5,052,840,000.00	6,560,150,188.90
投资活动现金流入小计		3,305,814,158.47	5,052,840,000.00	6,560,150,188.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付				14,431.00
投资支付的现金				
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		3,529,411,688.78	5,122,500,000.00	6,246,109,400.00
投资活动现金流出小计		3,529,411,688.78	5,122,500,000.00	6,246,123,831.00
投资活动产生的现金流量净额		-223,597,530.31	-69,660,000.00	314,026,357.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		1,150,000,000.00	2,170,000,000.00	2,669,463,734.47
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		313,925,444.44		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,463,925,444.44	2,170,000,000.00	2,769,463,734.47
偿还债务支付的现金		1,150,000,000.00	2,224,702,444.45	2,822,684,901.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,908,333.36	121,783,825.91	135,917,285.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金		30,854,158.47	142,980.27	686,900,000.00
筹资活动现金流出小计		1,268,762,491.83	2,346,609,250.63	3,655,652,186.49
筹资活动产生的现金流量净额		195,162,952.61	-176,609,250.63	-886,188,452.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
		-45,543,989.91	-51,099,454.80	6,387,929.63
加：期初现金及现金等价物余额		45,623,636.00	96,723,090.80	90,335,161.17
六、期末现金及现金等价物余额		79,646.09	45,623,636.00	96,723,090.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强孙
印国

刘丽

刘丽



所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-10月												
	归属于母公司所有者权益			其他综合收益			专项储备		未分配利润		其他	小计	少数股东权益
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	25,960,000.00	6,389,357.24				18,083,985.05	82,914,862.78		359,348,205.07		359,348,205.07		359,348,205.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	25,960,000.00	6,389,357.24				18,083,985.05	82,914,862.78		359,348,205.07		359,348,205.07		359,348,205.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对所有者（或股东）的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	25,960,000.00	6,389,357.24				18,083,985.05	-11,323,998.90		265,109,343.39		265,109,343.39		265,109,343.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强孙印国

刘丽

刘丽

孙国印

刘丽

刘丽



所有者权益变动表

编制单位：天津泰达能源集团有限公司 2024年度 金额单位：人民币元

项目	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		资本公积		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年年末余额	251,960,000.00		6,389,357.24					14,990,130.85	54,604,836.99		327,944,325.08		327,944,325.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	251,960,000.00		6,389,357.24					14,990,130.85	54,604,836.99		327,944,325.08		327,944,325.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,093,854.20	28,310,025.79		31,403,879.99		31,403,879.99
（一）综合收益总额													
（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.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积								3,093,854.20	-3,093,854.20				
2.对所有者（或股东）的分配								3,093,854.20	-3,093,854.20				
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、本年年末余额	251,960,000.00		6,389,357.24					18,083,985.05	82,914,862.78		359,348,205.07		359,348,205.07

法定代表人：

孙国强



主管会计工作负责人：

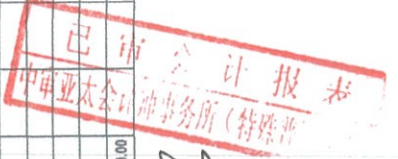
刘丽



会计机构负责人：

刘丽

刘丽




所有者权益变动表 (续)

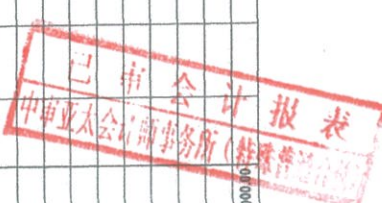
编制单位: 天津泰达能源集团有限公司 2023年度 金额单位: 人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		少数股东权益
一、上年年末余额	251,960,000.00		6,389,357.24				13,552,623.67	37,776,612.38		309,676,593.29		309,676,593.29
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	251,960,000.00		6,389,357.24				13,552,623.67	37,776,612.38		309,676,593.29		309,676,593.29
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,437,507.18	16,828,224.61		18,265,731.79		18,265,731.79
(一) 综合收益总额												
(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. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,437,507.18	-1,437,507.18				
1. 提取盈余公积							1,437,507.18	-1,437,507.18				
2. 对所有者 (或股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	251,960,000.00		6,389,357.24				14,990,130.85	54,604,836.99		327,944,325.08		327,944,325.08

法定代表人:  刘丽

主管会计工作负责人:  刘丽

会计机构负责人:  刘丽



天津泰达能源集团有限公司 合并财务报表附注

2023年1月1日-2025年10月31日

1、公司基本情况

1.1 公司概况

天津泰达能源集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1999年5月31日在中华人民共和国天津市注册成立，并取得天津港保税区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为911201162392581503的营业执照，公司类型为有限责任公司，公司法定代表人孙国强。截至2025年10月31日，注册资本为人民币25,196.00万元，实收资本为人民币25,196.00万元，投资方为天津泰达资源循环集团股份有限公司（以下简称“泰达股份”），股权比例为51.00%；中润华隆投资发展集团有限公司（以下简称“中润华隆”），股权比例为31.85%；邹凌，股权比例为17.15%。

本公司的母公司为泰达股份，最终控制方为天津泰达投资控股（集团）有限公司。

公司住所：天津市滨海新区临港经济区泰港工业园10号厂房西侧第三层北半侧办公区。

公司营业期限自1999年5月31日至长期。

本公司经批准的经营范围：一般项目：地质勘查技术服务；基础地质勘查；非居住房地产租赁；金属材料销售；金属制品销售；金属矿石销售；橡胶制品销售；润滑油销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；新型金属功能材料销售；有色金属合金销售；五金产品批发；五金产品零售；建筑材料销售；建筑用金属配件销售；电线、电缆经营；办公设备销售；办公用品销售；日用杂品销售；工程管理服务；国内贸易代理；环境保护专用设备销售；管道运输设备销售；食品添加剂销售；农副产品销售；玻璃纤维增强塑料制品销售；针纺织品销售；针纺织品及原料销售；日用百货销售；日用品销售；日用品批发；家用电器零售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；新型陶瓷材料销售；家具销售；家具零配件销售；家用电器销售；食用农产品批发；食用农产品零售；农产品智能物流装备销售；谷物销售；豆及薯类销售；塑料制品销售；日用口罩（非医用）销售；电子产品销售；合成材料销售；汽车零配件零售；非食用植物油销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（除依法须经批



准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：危险化学品经营；食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。本公司的实际主营业务为金属锌、铝、铜等商品的贸易。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-10 月纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注“7、在其他主体中的权益”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

2.2 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量（附注 3.9）、存货的计价方法（附注 3.10）、投资性房地产的计量模式（附注 3.13）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 3.14、3.17）、收入的确认时点（附注 3.24）、所得税费用和递延所得税的确认（附注 3.27）等。

3.1 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期



公司营业周期为 12 个月。

3.4 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下企业合并

本公司支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3.5.2 非同一控制下企业合并

本公司发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3.6 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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



本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

3.7 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

3.8 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

3.9 金融工具

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

3.9.1 金融资产

3.9.1.1 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益



的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

3.9.1.1.1 债务工具

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

(1) 以摊余成本计量

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资等。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益

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

3.9.1.1.2 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且



其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

3.9.1.2 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款、应收账款融资和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收账款融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款组合 1	应收政府客户组合
应收账款组合 2	应收其他客户组合

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



损失。

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票
应收款项融资组合	银行承兑汇票

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

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

其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收信托借款保证金
其他应收款组合3	应收资产支持专项计划保证金
其他应收款组合4	应收集团内关联公司款项
其他应收款组合5	应收其他保证金
其他应收款组合6	应收政府客户组合
其他应收款组合7	除增值税退税返还以外的应收其他款项

续：

长期应收款组合 1	应收公司内关联公司款项
-----------	-------------

划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

3.9.1.3 终止确认

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

3.9.2 金融负债



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

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

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。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号-收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

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

3.9.3 金融工具的公允价值确定

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

3.10 存货

3.10.1 存货的分类

存货包括库存商品、低值易耗品。存货按成本与可变现净值孰低计量。

3.10.2 存货的发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

3.10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动



中，以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确定。

3.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

3.11 合同资产和合同负债

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

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

3.12 长期应收款

长期应收款项项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

3.12.1 预期信用损失的确定方法

本集团基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本集团对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

长期应收款组合1	履约保证金及其他长期应收款项
----------	----------------

3.12.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

3.12 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对



其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

3.12.1 投资成本的确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，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，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

3.12.2 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3.12.3 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回



报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

3.12.4 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(详见附注“3.19 长期资产减值”)。

3.13 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益，待该投资性房地产处置时转入当期损益。

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计入当期损益。

3.14 固定资产

3.14.1 固定资产确认及初始计量



固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具以及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

3.14.2 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。固定资产的使用寿命、净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 至 40 年	5%	2.38%至 4.75%
机器设备	年限平均法	3 至 14 年	5%	6.79%至 31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3 至 10 年	5%	9.50%至 31.67%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.14.3 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见附注“3.19 长期资产减值”）。

3.14.4 固定资产的处置

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

3.15 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见附注“3.19 长期资产减值”）。



3.16 借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

3.17 无形资产

无形资产为土地使用权，以成本计量，按预计使用寿命平均摊销。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

3.17.1 无形资产的预计使用寿命和估计依据列示如下

类别	预计使用寿命	估计依据
土地使用权	40-50年	土地证所载使用期限

3.17.2 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，详见（附注“3.19 长期资产减值”）。

3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.19 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业



的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

3.20 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

3.20.1 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

3.20.2 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3.20.3 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司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。预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

3.21 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

3.22 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3.23 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最



佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

3.24 收入

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

本公司主要业务为有色金属等大宗商品的贸易，在客户取得相关商品的控制权即货权结算单时确认收入。

3.25 合同成本

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司将为获取合同而发生的增量成本，确认合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下与确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因销售商品预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

3.26 政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损



失的，直接计入当期损益。对于其他与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

3.27 递延所得税资产/递延所得税负债

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的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

本公司内该纳税主体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。

3.28 租赁

租赁是指公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。



3.28.1 本公司作为承租人

本公司的使用权资产类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③出租人发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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

3.28.2 本公司作为出租人

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

3.28.2.1 经营租赁

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



3.28.2.2 融资租赁

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

3.29 重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

3.29.1 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

3.29.1.1 存货跌价准备

本公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现价值孰低计量。本公司在进行存货可变现净值的评估时，需要对其预计售价，实现销售而将要发生的后续成本和费用做出估计。

3.29.1.2 金融工具的公允价值确定

在活跃市场上交易的金融工具的公允价值以资产负债表日的市场报价为基础。若报价可方便及定期向交易所、证券商、经纪、行业团体、报价服务者或监管代理处获得，且该报价代表按公平交易基准进行的实际或常规市场交易时，该市场被视为活跃市场。不存在活跃市场的金融工具的公允价值采用估值方法确认，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。该估计可能与下一年度的实际结果有所不同。

3.29.1.3 所得税和递延所得税

本公司在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个业务类型的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。



3.30 重要会计政策变更

3.30.1 重要会计政策变更

2023年10月25日财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会[2023]21号，以下简称解释17号），“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”内容自2024年1月1日实行。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

2024年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会[2024]24号，以下简称解释18号），“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释18号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

3.30.2 重要会计估计变更

本公司于报告期未发生重要会计估计变更。

4、税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、9%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、5%

4.2 税收优惠

财政部 税务总局公告 2023 年第 12 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》规定，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，延续执行到 2027 年 12 月 31 日。

5、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）



5.1 货币资金

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
库存现金			
银行存款	237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09
其他货币资金	1,989,693,264.03	2,408,505,062.03	1,758,819,561.02
合计	1,989,930,671.86	2,454,233,982.75	1,855,735,341.11
其中：存放在境外的款项总额			

5.1.1 列示于现金流量表的现金包括：

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
货币资金	1,989,930,671.86	2,454,233,982.75	1,855,735,341.11
减：受限货币资金	1,989,693,264.03	2,408,505,062.03	1,758,819,561.02
列示于现金流量表的现金	237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09

5.2 应收票据

种类	2025年10月31日			2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				80,000,000.00		80,000,000.00
商业承兑汇票						
合计				80,000,000.00		80,000,000.00

(续)

种类	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	305,000,000.00		305,000,000.00
商业承兑汇票			
合计	305,000,000.00		305,000,000.00

5.3 应收账款

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应收账款	2,967,314.72	2,679,952.48	2,623,453.34
减：坏账准备	2,598,984.30	2,251,316.30	1,748,802.25
合计	368,330.42	428,636.18	874,651.09

5.3.1 按账龄披露



账龄	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一年以内	384,421.72	100,537.02	44,037.88
一至二年	3,477.54		
二至三年			
三至四年			1,665,630.19
四至五年		1,665,630.19	
五年以上	2,579,415.46	913,785.27	913,785.27
小计	2,967,314.72	2,679,952.48	2,623,453.34
减：坏账准备	2,598,984.30	2,251,316.30	1,748,802.25
合计	368,330.42	428,636.18	874,651.09

5.3.2 于 2025 年 10 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款总额 2,853,682.13 元，占应收账款总额的 96.17%。

5.3.3 于 2025 年 10 月 31 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5.3.4 坏账准备

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。按分类计提坏账准备的应收账款分析如下：

类别	2025年10月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,967,314.72	100.00	2,598,984.30	87.59
合计	2,967,314.72	100.00	2,598,984.30	87.59

(续)

类别	2024年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,679,952.48	100.00	2,251,316.30	84.01
合计	2,679,952.48	100.00	2,251,316.30	84.01

(续)



类别	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,623,453.34	100.00	1,748,802.25	66.66
合计	2,623,453.34	100.00	1,748,802.25	66.66

(i) 按组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合-其他客户组合

账龄	2025年10月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
一年以内	384,421.72	5.00	19,221.09
一至二年	3,477.54	10.00	347.75
二至三年			
三至四年			
四至五年			
五年以上	2,579,415.46	100.00	2,579,415.46
合计	2,967,314.72		2,598,984.30

(续)

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
一年以内	100,537.02	5.00	5,026.86
一至二年			
二至三年			
三至四年			
四至五年	1,665,630.19	80.00	1,332,504.17
五年以上	913,785.27	100.00	913,785.27
合计	2,679,952.48		2,251,316.30

(续)



账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
一年以内	44,037.88	5.00	2,201.89
一至二年			
二至三年			
三至四年	1,665,630.19	50.00	832,815.09
四至五年			
五年以上	913,785.27	100.00	913,785.27
合计	2,623,453.34		1,748,802.25

(ii) 应收账款计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2024年12月31日	本期变动金额				2025年10月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	2,251,316.30	350,705.48	3,037.48			2,598,984.30
合计	2,251,316.30	350,705.48	3,037.48			2,598,984.30

(续)

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	1,748,802.25	502,514.05				2,251,316.30
合计	1,748,802.25	502,514.05				2,251,316.30

(续)

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	1,248,590.64	501,890.95	1,679.34			1,748,802.25
合计	1,248,590.64	501,890.95	1,679.34			1,748,802.25

5.4 预付款项

5.4.1 预付款项账龄分析如下:



账龄	2025年10月31日		2024年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	1,587,908,883.10	99.97	1,465,995,778.48	99.97
一到二年	15,000.00	0.01	13,193.63	0.01
二至三年	13,193.63	0.01	13,149.61	0.01
三年以上	98,288.61	0.01	87,139.00	0.01
合计	1,588,035,365.34	100.00	1,466,109,260.72	100.00

(续)

账龄	2023年12月31日	
	金额	占总额比例(%)
一年以内	1,295,137,145.79	99.95
一到二年	39,921.01	0.01
二至三年	349,139.00	0.03
三年以上	35,000.00	0.01
合计	1,295,561,205.80	100.00

5.4.2 于 2025 年 10 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项总额 1,336,211,187.67 元，占预付款项总额的 84.14%。

5.5 其他应收款

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应收股利			
应收利息			
其他应收款	1,435,656,845.29	1,138,896,348.36	985,191,098.90
合计	1,435,656,845.29	1,138,896,348.36	985,191,098.90

5.5.1 其他应收款账龄分析如下：

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一年以内	1,435,413,547.10	1,138,246,551.95	984,303,724.04
一到二年			
二至三年			
三至四年			1,800.00
四至五年			779,897.52
五年以上	5,763,141.97	5,763,141.97	5,155,909.73
小计	1,441,176,689.07	1,144,009,693.92	990,241,331.29



项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
减：坏账准备	5,519,843.78	5,113,345.56	5,050,232.39
合计	1,435,656,845.29	1,138,896,348.36	985,191,098.90

5.5.2 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露：

类别	2025年10月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	5,846,458.32	0.41	5,519,843.78	94.41
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,435,330,230.75	99.59		
合计	1,441,176,689.07	100.00	5,519,843.78	0.38

(续)

类别	2024年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	5,630,060.78	0.49	5,113,345.56	90.82
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,138,379,633.14	99.51		
合计	1,144,009,693.92	100.00	5,113,345.56	0.45

(续)

类别	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	5,832,099.65	0.59	5,050,232.39	86.59
按组合计提坏账准备的其他应收账款	984,409,231.64	99.41		
合计	990,241,331.29	100.00	5,050,232.39	0.51

5.5.3 计提、收回或转回的坏账准备情况



类别	2024年12月31日	本期变动金额				2025年10月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	5,113,345.56	406,498.22				5,519,843.78
合计	5,113,345.56	406,498.22				5,519,843.78

(续)

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	5,050,232.39	63,603.96	490.79			5,113,345.56
合计	5,050,232.39	63,603.96	490.79			5,113,345.56

(续)

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	5,271,260.12	66,417.03	287,444.76			5,050,232.39
合计	5,271,260.12	66,417.03	287,444.76			5,050,232.39

5.5.4 于 2025 年 10 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款总额 1,437,578,635.53 元，占其他应收款总额的 99.75%。

5.6 存货

项目	2025年10月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,416,347,717.92	25,875,373.27	1,390,472,344.65
低值易耗品	249,260.88	249,260.88	
合计	1,416,596,978.80	26,124,634.15	1,390,472,344.65

(续)

项目	2024年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,404,474,754.33	3,402,029.69	1,401,072,724.64
低值易耗品	249,260.88	249,260.88	
合计	1,404,724,015.21	3,651,290.57	1,401,072,724.64

(续)



项目	2023年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,393,562,760.35	6,742,629.20	1,386,820,131.15
低值易耗品	249,260.88	249,260.88	
合计	1,393,812,021.23	6,991,890.08	1,386,820,131.15

5.6.1 存货跌价准备分析如下：

项目	2024年12月31日	本年计提	其他减少	本年转销	2025年10月31日
库存商品	3,402,029.69	23,949,267.29		1,475,923.71	25,875,373.27
低值易耗品	249,260.88				249,260.88
合计	3,651,290.57	23,949,267.29		1,475,923.71	26,124,634.15

(续)

项目	2023年12月31日	本年计提	其他减少	本年转销	2024年12月31日
库存商品	6,742,629.20	1,475,923.71		4,816,523.22	3,402,029.69
低值易耗品	249,260.88				249,260.88
合计	6,991,890.08	1,475,923.71		4,816,523.22	3,651,290.57

(续)

项目	2022年12月31日	本年计提	其他减少	本年转销	2023年12月31日
库存商品	2,566,012.52	4,816,523.22		639,906.54	6,742,629.20
低值易耗品	249,260.88				249,260.88
合计	2,815,273.40	4,816,523.22		639,906.54	6,991,890.08

5.7 其他流动资产

项目	2025年10月31日	2024年12月31日
待抵扣进项税额	1,206.41	34,686.54
预缴税费	15,270.00	
合计	16,476.41	34,686.54

(续)

项目	2023年12月31日
待抵扣进项税额	327,151.52
合计	327,151.52



5.8 长期应收款

项目	2025年10月31日			2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
长期往来款	14,000,000.00	5,503,400.00	8,496,600.00	14,000,000.00		14,000,000.00
减：一年内到期的长期应收款						
合计	14,000,000.00	5,503,400.00	8,496,600.00	14,000,000.00		14,000,000.00

(续)

项目	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
长期往来款	14,000,000.00		14,000,000.00
减：一年内到期的长期应收款			
合计	14,000,000.00		14,000,000.00

5.9 长期股权投资

被投资单位	2024年12月31日	2024年12月31日减值准备余额	本期增减变动			
			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
合营企业-天津滨海海南港石油仓储有限公司	88,984,551.88					
合计	88,984,551.88					

(续)

被投资单位	本期增减变动			2025年10月31日	2025年10月31日减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业-天津滨海海南港石油仓储有限公司		88,984,551.88		88,984,551.88	88,984,551.88
合计		88,984,551.88		88,984,551.88	88,984,551.88

(续)



被投资单位	2023年12月31日	2023年12月31日 减值准备 余额	本期增减变动			
			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
合营企业-天津滨海海南港石油仓储有限公司	89,073,821.10				-89,269.22	
合计	89,073,821.10				-89,269.22	

(续)

被投资单位	本期增减变动			2024年12月31日	2024年12月31日 减值准备 余额
	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合营企业-天津滨海海南港石油仓储有限公司				88,984,551.88	
合计				88,984,551.88	

(续)

被投资单位	2022年12月31日	2022年12月31日 减值准备 余额	本期增减变动			
			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
合营企业-天津滨海海南港石油仓储有限公司	89,094,633.77				-20,812.67	
合计	89,094,633.77				-20,812.67	

(续)

被投资单位	本期增减变动			2023年12月31日	2023年12月31日 减值准备 余额
	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合营企业-天津滨海海南港石油仓储有限公司				89,073,821.10	
合计				89,073,821.10	

5.10 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的办公楼，商业房产以及厂房，采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。



5.10.1 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物及土地使用权
一、2024年12月31日	7,058,052.72
二、本期变动	7,962,247.28
固定资产及无形资产转入	5,493,793.64
公允价值变动	2,468,453.64
三、2025年10月31日	15,020,300.00

(续)

项目	房屋、建筑物及土地使用权
一、2023年12月31日	7,044,800.00
二、本期变动	13,252.72
公允价值变动	13,252.72
三、2024年12月31日	7,058,052.72

(续)

项目	房屋、建筑物及土地使用权
一、2022年12月31日	7,046,570.00
二、本期变动	-1,770.00
公允价值变动	-1,770.00
三、2023年12月31日	7,044,800.00

5.11 固定资产

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
固定资产	6,443,244.02	11,099,164.30	12,547,998.48
固定资产清理			
合计	6,443,244.02	11,099,164.30	12,547,998.48

5.11.1 固定资产

5.11.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备
一、账面原值：			
1.2024年12月31日	41,550,787.03	45,074,889.67	2,184,863.70
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	4,096,763.34		
转入投资性房地产	4,096,763.34		
4.2025年10月31日	37,454,023.69	45,074,889.67	2,184,863.70



项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备
二、累计折旧			
1. 2024年12月31日	32,841,363.11	42,907,443.35	2,126,371.89
2. 本期增加金额	709,169.56	119,586.68	14,213.34
(1) 计提	709,169.56	119,586.68	14,213.34
3. 本期减少金额	1,212,814.29		
转入投资性房地产	1,212,814.29		
4. 2025年10月31日	32,337,718.38	43,027,030.03	2,140,585.23
三、减值准备			
1. 2024年12月31日			
2. 本期增加金额	910,087.94		
3. 本期减少金额			
4. 2025年10月31日	910,087.94		
四、账面价值			
1. 2025年10月31日	4,206,217.37	2,047,859.64	44,278.47
2. 2024年12月31日	8,709,423.92	2,167,446.32	58,491.81

(续)

项目	运输设备	其他	合计
一、账面原值:			
1. 2024年12月31日	13,943,122.28	4,951,750.22	107,705,412.90
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			4,096,763.34
转入投资性房地产			4,096,763.34
4. 2025年10月31日	13,943,122.28	4,951,750.22	103,608,649.56
二、累计折旧			
1. 2024年12月31日	8,541,686.14	4,824,375.55	91,241,240.04
2. 本期增加金额	13,604.79	5,308.92	861,883.29
(1) 计提	13,604.79	5,308.92	861,883.29
3. 本期减少金额			1,212,814.29
转入投资性房地产			1,212,814.29
4. 2025年10月31日	8,555,290.93	4,829,684.47	90,890,309.04
三、减值准备			
1. 2024年12月31日	5,365,008.56		5,365,008.56
2. 本期增加金额			910,087.94
3. 本期减少金额			
4. 2025年10月31日	5,365,008.56		6,275,096.50



项目	运输设备	其他	合计
四、账面价值			
1. 2025年10月31日	22,822.79	122,065.75	6,443,244.02
2. 2024年12月31日	36,427.58	127,374.67	11,099,164.30

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备
一、账面原值:			
1. 2023年12月31日	41,550,787.03	45,074,889.67	2,184,863.70
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2024年12月31日	41,550,787.03	45,074,889.67	2,184,863.70
二、累计折旧			
1. 2023年12月31日	31,480,334.50	42,907,094.92	2,109,755.56
2. 本期增加金额	1,361,028.61	348.43	16,616.33
(1) 计提	1,361,028.61	348.43	16,616.33
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2024年12月31日	32,841,363.11	42,907,443.35	2,126,371.89
三、减值准备			
1. 2023年12月31日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2024年12月31日			
四、账面价值			
1. 2024年12月31日	8,709,423.92	2,167,446.32	58,491.81
2. 2023年12月31日	10,070,452.53	2,167,794.75	75,108.14

(续)

项目	运输设备	其他	合计
一、账面原值:			
1. 2023年12月31日	13,943,122.28	4,951,750.22	107,705,412.90
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2024年12月31日	13,943,122.28	4,951,750.22	107,705,412.90
二、累计折旧			
1. 2023年12月31日	8,500,985.01	4,794,235.87	89,792,405.86
2. 本期增加金额	40,701.13	30,139.68	1,448,834.18



项目	运输设备	其他	合计
(1) 计提	40,701.13	30,139.68	1,448,834.18
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2024年12月31日	8,541,686.14	4,824,375.55	91,241,240.04
三、减值准备			
1. 2023年12月31日	5,365,008.56		5,365,008.56
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 2024年12月31日	5,365,008.56		5,365,008.56
四、账面价值			
1. 2024年12月31日	36,427.58	127,374.67	11,099,164.30
2. 2023年12月31日	77,128.71	157,514.35	12,547,998.48

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备
一、账面原值:			
1. 2022年12月31日	41,550,787.03	45,074,889.67	2,168,553.96
2.本期增加金额			16,309.74
3.本期减少金额			
4. 2023年12月31日	41,550,787.03	45,074,889.67	2,184,863.70
二、累计折旧			
1. 2022年12月31日	30,012,420.19	42,869,565.54	2,024,773.12
2.本期增加金额	1,467,914.31	37,529.38	84,982.44
(1) 计提	1,467,914.31	37,529.38	84,982.44
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2023年12月31日	31,480,334.50	42,907,094.92	2,109,755.56
三、减值准备			
1. 2022年12月31日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 2023年12月31日			
四、账面价值			
1. 2023年12月31日	10,070,452.53	2,167,794.75	75,108.14
2. 2022年12月31日	11,538,366.84	2,205,324.13	143,780.84



(续)

项目	运输设备	其他	合计
一、账面原值：			
1. 2022年12月31日	13,943,122.28	4,951,750.22	107,689,103.16
2. 本期增加金额			16,309.74
3. 本期减少金额			
4. 2023年12月31日	13,943,122.28	4,951,750.22	107,705,412.90
二、累计折旧			
1. 2022年12月31日	8,500,985.01	4,794,235.87	88,201,979.73
2. 本期增加金额			1,590,426.13
(1) 计提			1,590,426.13
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2023年12月31日	8,500,985.01	4,794,235.87	89,792,405.86
三、减值准备			
1. 2022年12月31日	5,365,008.56		5,365,008.56
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2023年12月31日	5,365,008.56		5,365,008.56
四、账面价值			
1. 2023年12月31日	77,128.71	157,514.35	12,547,998.48
2. 2022年12月31日	77,128.71	157,514.35	14,122,114.87

5.12 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、成本：		
1. 2024年12月31日	493,174.50	493,174.50
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2025年10月31日	493,174.50	493,174.50
二、累计折旧		
1. 2024年12月31日	95,895.03	95,895.03
2. 本期计提	136,992.90	136,992.90
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2025年10月31日	232,887.93	232,887.93



三、减值准备		
1. 2024年12月31日		
2. 本期计提		
3. 本期减少金额		
4. 2025年10月31日		
四、账面价值		
1. 2025年10月31日	260,286.57	260,286.57
2. 2024年12月31日	397,279.47	397,279.47

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、成本：		
1. 2023年12月31日		
2. 本期增加金额	493,174.50	493,174.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2024年12月31日	493,174.50	493,174.50
二、累计折旧		
1. 2023年12月31日		
2. 本期计提	95,895.03	95,895.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2024年12月31日	95,895.03	95,895.03
三、减值准备		
1. 2023年12月31日		
2. 本期计提		
3. 本期减少金额		
4. 2024年12月31日		
四、账面价值		
1. 2024年12月31日	397,279.47	397,279.47
2. 2023年12月31日		

(续)

项目	房屋及建筑物	合计
一、成本：		
1. 2022年12月31日	1,312,422.21	1,312,422.21
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,312,422.21	1,312,422.21



(1) 处置	1,312,422.21	1,312,422.21
4. 2023 年 12 月 31 日		
二、累计折旧		
1. 2022 年 12 月 31 日	684,742.08	684,742.08
2. 本期计提		
3. 本期减少金额	684,742.08	684,742.08
(1) 处置	684,742.08	684,742.08
4. 2023 年 12 月 31 日		
三、减值准备		
1. 2022 年 12 月 31 日		
2. 本期计提		
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2023 年 12 月 31 日		
2. 2022 年 12 月 31 日	627,680.13	627,680.13

5.13 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2024 年 12 月 31 日	37,140,886.18	37,140,886.18
2. 本期增加金额		
投资性房地产转入		
3. 本期减少金额	3,787,306.79	3,787,306.79
投资性房地产转出	3,787,306.79	3,787,306.79
4. 2025 年 10 月 31 日	33,353,579.39	33,353,579.39
二、累计摊销		
1. 2024 年 12 月 31 日	11,368,457.93	11,368,457.93
2. 本期增加金额	719,069.95	719,069.95
(1) 计提	719,069.95	719,069.95
3. 本期减少金额	1,177,462.20	1,177,462.20
投资性房地产转出	1,177,462.20	1,177,462.20
4. 2025 年 10 月 31 日	10,910,065.68	10,910,065.68
三、减值准备		
1. 2024 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额	8,956,051.71	8,956,051.71
3. 本期减少金额		



项目	土地使用权	合计
4. 2025年10月31日	8,956,051.71	8,956,051.71
四、账面价值		
1. 2025年10月31日	13,487,462.00	13,487,462.00
2. 2024年12月31日	25,772,428.25	25,772,428.25

(续)

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2023年12月31日	37,140,886.18	37,140,886.18
2. 本期增加金额		
(1) 投资性房地产转入		
3. 本期减少金额		
4. 2024年12月31日	37,140,886.18	37,140,886.18
二、累计摊销		
1. 2023年12月31日	10,441,563.17	10,441,563.17
2. 本期增加金额	926,894.76	926,894.76
(1) 计提	926,894.76	926,894.76
3. 本期减少金额		
4. 2024年12月31日	11,368,457.93	11,368,457.93
三、减值准备		
1. 2023年12月31日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2024年12月31日		
四、账面价值		
1. 2024年12月31日	25,772,428.25	25,772,428.25
2. 2023年12月31日	26,699,323.01	26,699,323.01

(续)

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2022年12月31日	37,140,886.18	37,140,886.18
2. 本期增加金额		
(1) 投资性房地产转入		
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日	37,140,886.18	37,140,886.18
二、累计摊销		



项目	土地使用权	合计
1. 2022年12月31日	9,514,668.41	9,514,668.41
2. 本期增加金额	926,894.76	926,894.76
(1) 计提	926,894.76	926,894.76
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日	10,441,563.17	10,441,563.17
三、减值准备		
1. 2022年12月31日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023年12月31日		
四、账面价值		
1. 2023年12月31日	26,699,323.01	26,699,323.01
2. 2022年12月31日	27,626,217.77	27,626,217.77

5.14 长期待摊费用

项目	2024年12月31日	本期增加金额	本期摊销额	其他减少金额	2025年10月31日
装修费	692,932.80		252,482.50		440,450.30
合计	692,932.80		252,482.50		440,450.30

(续)

项目	2023年12月31日	本期增加金额	本期摊销额	其他减少金额	2024年12月31日
装修费	995,911.80		302,979.00		692,932.80
合计	995,911.80		302,979.00		692,932.80

(续)

项目	2022年12月31日	本期增加金额	本期摊销额	其他减少金额	2023年12月31日
装修费	1,298,890.80		302,979.00		995,911.80
合计	1,298,890.80		302,979.00		995,911.80

5.15 递延所得税资产/递延所得税负债

5.15.1 未经抵销的递延所得税资产

项目	2025年10月31日		2024年12月31日	
	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	31,628,442.16	7,907,110.55	8,408,610.03	2,102,152.51



项目	2025年10月31日		2024年12月31日	
	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
可抵扣亏损	1,681,861.78	420,465.46	2,727,966.45	681,991.61
租赁负债账面价值与计税基础差异	244,841.13	61,210.28	361,738.48	90,434.62
其他				
合计	33,555,145.07	8,388,786.29	11,498,314.96	2,874,578.74

(续)

项目	2023年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,212,611.73	2,803,152.94
可抵扣亏损	2,970,551.02	742,637.76
租赁负债账面价值与计税基础差异		
其他	56,138.21	14,034.55
合计	14,239,300.96	3,559,825.25

5.15.2 未经抵销的递延所得税负债

项目	2025年10月31日		2024年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值差异	7,875,777.25	1,968,944.31	5,153,037.48	1,288,259.37
使用权资产账面价值与计税基础差异	260,286.57	65,071.64	397,279.46	99,319.86
计提的利息收入	7,673,692.14	1,918,423.03	31,043,530.32	7,760,882.58
合计	15,809,755.96	3,952,438.98	36,593,847.26	9,148,461.81

项目	2023年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值差异	5,040,780.72	1,260,195.18
使用权资产账面价值与计税基础差异		
计提的利息收入	19,996,858.36	4,999,214.59
合计	25,037,639.08	6,259,409.77

5.15.3 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债



项目	2025年10月31日 递延所得税资产 和负债互抵金额	2025年10月31日 抵销后递延 所得税资产或 负债余额	2024年12月31日 递延所得税资产和 负债互抵金额	2024年12月31日 抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产	3,494,766.16	4,894,020.13	2,874,578.74	
递延所得税负债	3,494,766.16	457,672.82	2,874,578.74	6,273,883.07

(续)

项目	2023年12月31日 递延所得税资产和 负债期末互抵金额	2023年12月31日 抵销后递延所 得税资产或负债 年末余额	2022年12月31日 递延所得税资 产和负债期初互 抵金额	2022年12月31日 抵销后递延所 得税资产或负债 年初余额
递延所得税资产	3,351,621.47		2,397,928.68	
递延所得税负债	3,351,621.47	2,699,584.51	4,717,657.65	2,319,728.97

5.16 短期借款

5.16.1 短期借款分类

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
保证借款	1,025,666,666.67	220,385,250.00	270,533,558.88
质押借款	955,722,222.21	1,021,416,666.67	1,075,342,007.87
抵押借款	221,534,416.66	951,430,555.55	952,329,861.12
信用借款		80,000,000.00	
合计	2,202,923,305.54	2,273,232,472.22	2,298,205,427.87

5.17 应付票据

种类	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
商业承兑汇票	150,000,000.00	150,000,000.00	
银行承兑汇票	2,732,980,000.00	2,992,980,000.00	2,259,940,000.00
信用证	999,786,547.29	800,048,512.45	554,331,281.87
合计	3,882,766,547.29	3,943,028,512.45	2,814,271,281.87

5.18 应付账款

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
货款	2,910,722.21	6,376,467.87	6,376,467.87
运费	1,220,100.00	1,220,100.00	1,220,100.00



项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
租赁费	170,358.04	170,358.04	
合计	4,301,180.25	7,766,925.91	7,596,567.87

5.19 预收款项

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
货款	10,808,409.49	957,169.12	
其他	292,210.31	182,945.32	620,156.25
合计	11,100,619.80	1,140,114.44	620,156.25

5.20 合同负债

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
预收货款			130,815,295.62
合计			130,815,295.62

5.21 应付职工薪酬

5.21.1 应付职工薪酬列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年10月31日
一、短期薪酬	977,869.17	3,661,532.44	3,426,668.53	1,212,733.08
二、离职后福利- 设定提存计划		527,643.51	527,643.51	
三、辞退福利		141,870.56	141,870.56	
四、一年内到期的 其他福利				
五、管理层激励 计划				
合计	977,869.17	4,331,046.51	4,096,182.60	1,212,733.08

(续)

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
一、短期薪酬	1,003,077.77	5,382,411.62	5,407,620.22	977,869.17
二、离职后福利- 设定提存计划		657,360.87	657,360.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
五、管理层激励 计划				



项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
合计	1,003,077.77	6,039,772.49	6,064,981.09	977,869.17

(续)

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
一、短期薪酬	906,112.74	6,389,893.97	6,292,928.94	1,003,077.77
二、离职后福利-设定提存计划		700,799.73	700,799.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、管理层激励计划				
合计	906,112.74	7,090,693.70	6,993,728.67	1,003,077.77

5.21.2 短期薪酬列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年10月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	950,093.93	2,854,159.31	2,599,668.16	1,204,585.08
二、职工福利费		57,221.22	49,073.22	8,148.00
三、社会保险费		370,166.55	370,166.55	
其中：医疗保险费		318,415.92	318,415.92	
工伤保险费		35,889.82	35,889.82	
生育保险费		15,860.81	15,860.81	
四、住房公积金		327,992.00	327,992.00	
五、工会经费和职工教育经费	27,775.24	51,993.36	79,768.60	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	977,869.17	3,661,532.44	3,426,668.53	1,212,733.08

(续)

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	795,093.93	4,393,597.55	4,238,597.55	950,093.93
二、职工福利费	182,535.54	66,503.11	249,038.65	
三、社会保险费		423,335.00	423,335.00	



项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
其中：医疗保险费		377,041.13	377,041.13	
工伤保险费		22,649.18	22,649.18	
生育保险费		20,648.99	20,648.99	
四、住房公积金		414,204.00	414,204.00	
五、工会经费和职工教育经费	25,448.30	84,771.96	82,445.02	27,775.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,003,077.77	5,382,411.62	5,407,620.22	977,869.17

(续)

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	873,750.93	4,606,231.25	4,684,888.25	795,093.93
二、职工福利费		778,460.89	595,925.35	182,535.54
三、社会保险费		469,041.06	469,041.06	
其中：医疗保险费		419,948.31	419,948.31	
工伤保险费		27,988.63	27,988.63	
生育保险费		21,104.12	21,104.12	
四、住房公积金		442,463.00	442,463.00	
五、工会经费和职工教育经费	32,361.81	93,697.77	100,611.28	25,448.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	906,112.74	6,389,893.97	6,292,928.94	1,003,077.77

5.21.3 设定提存计划列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年10月31日
基本养老保险		511,531.44	511,531.44	
失业保险费		16,112.07	16,112.07	
合计		527,643.51	527,643.51	

(续)



项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
基本养老保险		637,298.76	637,298.76	
失业保险费		20,062.11	20,062.11	
合计		657,360.87	657,360.87	

(续)

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
基本养老保险		679,447.91	679,447.91	
失业保险费		21,351.82	21,351.82	
合计		700,799.73	700,799.73	

5.22 应交税费

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
增值税	2,419,291.43	802,115.07	886,103.72
企业所得税	13,006,724.57	7,489,633.02	7,895,506.97
个人所得税		39,138.55	34,075.59
城市维护建设税	2,310.88	55,570.93	62,994.64
教育费附加	990.38	23,816.12	26,997.70
地方教育费附加	660.25	15,877.41	17,998.47
印花税	366,219.67	2,538,201.76	3,525,273.83
房产税	141,719.29		
土地使用税	49,171.02		
合计	15,987,087.49	10,964,352.86	12,448,950.92

5.23 其他应付款

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应付利息			
应付股利	2,432,000.00	2,432,000.00	2,432,000.00
其他应付款	10,552,577.91	26,863,331.44	5,907,949.01
合计	12,984,577.91	29,295,331.44	8,339,949.01

5.23.1 应付股利

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应付股利	2,432,000.00	2,432,000.00	2,432,000.00
合计	2,432,000.00	2,432,000.00	2,432,000.00

5.23.2 其他应付款

5.23.2.1 按款项性质列示其他应付款



项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应付关联方款项	8,858,096.23	24,763,296.23	4,914,900.00
应付外部第三方款项	1,694,481.68	2,100,035.21	993,049.01
合计	10,552,577.91	26,863,331.44	5,907,949.01

5.24 一年内到期的非流动负债

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一年内到期的租赁负债	182,224.35	174,753.66	
合计	182,224.35	174,753.66	

5.25 其他流动负债

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
待转销项税额			17,005,988.43
已贴现未到期的票据			305,000,000.00
合计			322,005,988.43

5.26 租赁负债

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
租赁负债	244,841.13	360,272.05	
减：一年内到期的非流动负债	182,224.35	174,753.66	
合计	62,616.78	185,518.39	

5.27 实收资本

投资者名称	2024年12月31日		本期增加	本期减少	2025年10月31日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
天津泰达资源循环集团股份有限公司	128,500,000.00	51.00			128,500,000.00	51.00
中润华隆投资发展集团有限公司	80,250,000.00	31.85			80,250,000.00	31.85
邹凌	43,210,000.00	17.15			43,210,000.00	17.15
合计	251,960,000.00	100.00			251,960,000.00	100.00

(续)



投资者名称	2023年12月31日		本期增加	本期减少	2024年12月31日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
天津泰达资源循环集团股份有限公司	128,500,000.00	51.00			128,500,000.00	51.00
中润华隆投资发展集团有限公司	80,250,000.00	31.85			80,250,000.00	31.85
邹凌	43,210,000.00	17.15			43,210,000.00	17.15
合计	251,960,000.00	100.00			251,960,000.00	100.00

(续)

投资者名称	2022年12月31日		本期增加	本期减少	2023年12月31日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
天津泰达资源循环集团股份有限公司	128,500,000.00	51.00			128,500,000.00	51.00
中润华隆投资发展集团有限公司	80,250,000.00	31.85			80,250,000.00	31.85
邹凌	43,210,000.00	17.15			43,210,000.00	17.15
合计	251,960,000.00	100.00			251,960,000.00	100.00

5.28 资本公积

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年10月31日
其他资本公积	6,462,345.65			6,462,345.65
合计	6,462,345.65			6,462,345.65

(续)

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
其他资本公积	6,462,345.65			6,462,345.65
合计	6,462,345.65			6,462,345.65

(续)

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
其他资本公积	6,462,345.65			6,462,345.65
合计	6,462,345.65			6,462,345.65

5.29 其他综合收益



项目	2024年 12月31 日	本期发生金额					2025年10 月31日
		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：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后 归属于少 数股东	
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分		2,396,306.36		599,076.59	1,797,229.77		1,797,229.77
其他综合收益合计		2,396,306.36		599,076.59	1,797,229.77		1,797,229.77

2023年度、2024年度其他综合收益无发生额。

5.30 盈余公积

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年10月31日
法定盈余公积	15,173,925.23			15,173,925.23
任意盈余公积	2,910,059.82			2,910,059.82
合计	18,083,985.05			18,083,985.05

(续)

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
法定盈余公积	12,080,071.03	3,093,854.20		15,173,925.23
任意盈余公积	2,910,059.82			2,910,059.82
合计	14,990,130.85	3,093,854.20		18,083,985.05

(续)

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定盈余公积	10,642,563.85	1,437,507.18		12,080,071.03
任意盈余公积	2,910,059.82			2,910,059.82
合计	13,552,623.67	1,437,507.18		14,990,130.85

5.31 未分配利润

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
调整前上年末未分配利润	139,233,984.30	108,452,677.34	90,451,434.42
会计政策变更调整			
调整后年初未分配利润	139,233,984.30	108,452,677.34	90,451,434.42
加：本期归属于母公司股东的净利润	-95,993,713.09	33,875,161.16	19,438,750.10
减：提取法定盈余公积		3,093,854.20	1,437,507.18
提取任意盈余公积			



项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	43,240,271.21	139,233,984.30	108,452,677.34

5.32 营业收入和营业成本

5.32.1 营业收入和营业成本情况

项目	2025年1-10月		2024年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,125,915,211.09	13,051,635,180.16	17,018,906,581.96	16,906,532,691.34
其他业务	863,588.70		1,083,058.04	
合计	13,126,778,799.79	13,051,635,180.16	17,019,989,640.00	16,906,532,691.34

(续)

项目	2023年度	
	收入	成本
主营业务	17,406,583,240.28	17,323,424,313.34
其他业务	766,255.73	
合计	17,407,349,496.01	17,323,424,313.34

5.32.2 主营业务收入和主营业务成本

合同分类	2025年1-10月		2024年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
大宗商品贸易	13,125,246,082.60	13,051,568,513.49	17,017,171,202.88	16,905,480,965.66
仓储服务	669,128.49	66,666.67	1,735,379.08	1,051,725.68
合计	13,125,915,211.09	13,051,635,180.16	17,018,906,581.96	16,906,532,691.34

(续)

合同分类	2023年度	
	主营业务收入	主营业务成本
大宗商品贸易	17,404,909,655.56	17,323,173,879.37
仓储服务	1,673,584.72	250,433.97
合计	17,406,583,240.28	17,323,424,313.34

5.33 税金及附加



项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
城市维护建设税	20,991.00	109,323.07	169,836.48
教育费附加	8,842.07	45,917.54	118,099.72
地方教育费附加	5,894.74	30,611.62	2,862.16
房产税	294,206.22	364,226.72	417,534.90
印花税	7,921,355.07	10,290,997.88	10,601,740.72
土地使用税	98,342.04	98,342.04	98,342.04
车船使用税	1,875.00	1,875.00	2,625.00
合计	8,351,506.14	10,941,293.87	11,411,041.02

5.34 销售费用

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
广告费	700.00	600.00	300.00
租赁费		15,740.95	15,740.95
人工费用	690,907.72	896,109.33	1,665,531.44
运输装卸费	42,397.03	204,589.83	434,889.58
业务招待费	379.25	6,204.00	2,282.00
仓储服务费	249,834.52	425,083.51	351,196.63
入库及过户费	443,880.78	500,916.75	1,594,062.71
合计	1,428,099.30	2,049,244.37	4,064,003.31

5.35 管理费用

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
职工薪酬	3,765,938.79	5,809,170.31	6,075,203.56
折旧费	998,876.19	1,544,729.21	1,590,426.13
无形资产摊销	719,069.94	926,894.76	926,894.76
租赁费	32,548.67	380,982.10	1,138,798.04
物业及水电费	216,628.83	453,403.69	564,008.30
修理费	38,528.47	461,577.69	252,361.74
办公费	23,469.78	23,936.74	43,138.97
中介机构服务费	157,693.57	272,398.18	549,720.52
差旅费	31,596.69	69,401.67	59,770.71
长期待摊费用	252,482.50	302,979.00	302,979.00
车辆费用	21,847.41	58,759.47	73,919.57
其他	49,855.13	215,135.85	274,594.26
合计	6,308,535.97	10,519,368.67	11,851,815.56

5.36 财务费用



项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
利息支出	98,216,063.79	123,622,655.76	196,887,535.51
减：资本化利息支出			
利息费用	98,216,063.79	123,622,655.76	196,887,535.51
减：利息收入	23,351,862.67	29,966,872.45	31,976,410.33
汇兑损益-净额	1.26	889,506.53	-3,289,634.80
其他	59,060,941.30	60,520,394.95	29,490,445.04
合计	133,925,143.68	155,065,684.79	191,111,935.42

5.37 其他收益

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度	与资产/收益相关
个税手续费返还	1,235.89	1,530.07	2,219.87	
稳岗补贴				
高质量发展专项资金	6,190,000.00	4,310,000.00	5,560,000.00	收益
合计	6,191,235.89	4,311,530.07	5,562,219.87	

5.38 投资收益

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
权益法核算的长期股权投资收益		-89,269.22	-20,812.67
资金占用费	97,995,254.00	102,338,882.41	158,392,154.55
锁汇收益			-1,785,400.00
合计	97,995,254.00	102,249,613.19	156,585,941.88

5.39 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2025年1-10月	2024年度	2023年度
以公允价值计量的投资性房地产	72,147.28	13,252.72	-1,770.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			939,920.00
合计	72,147.28	13,252.72	938,150.00

5.40 信用减值损失

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
应收账款坏账损失	-347,668.00	-502,514.05	-500,211.61
其他应收款坏账损失	-406,498.22	-63,113.17	221,027.73
长期应收款坏账损失	-5,503,400.00		
合计	-6,257,566.22	-565,627.22	-279,183.88



5.41 资产减值损失

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
存货跌价损失	-23,949,267.29	-1,475,923.71	-4,816,523.22
长期股权投资减值准备	-88,984,551.88		
固定资产减值损失	-910,087.94		
无形资产减值损失	-8,956,051.71		
合计	-122,799,958.82	-1,475,923.71	-4,816,523.22

5.42 资产处置收益

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
使用权资产处置收益			390,077.48
合计			390,077.48

5.43 营业外收入

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度	计入当期非经常性损益的金额
核销的应付账款			2,704,644.38	
其他	0.22		198,152.31	0.22
合计	0.22		2,902,796.69	0.22

5.44 营业外支出

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及违约金	987.96	24.48	198,152.31	987.96
其他			2,902.17	
合计	987.96	24.48	201,054.48	987.96

5.45 所得税费用

项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
当期所得税费用	7,633,478.99	1,964,717.81	6,750,206.06
递延所得税费用	-11,309,306.97	3,574,298.56	379,855.54
合计	-3,675,827.98	5,539,016.37	7,130,061.60

5.46 现金流量表项目

5.46.1 现金流量表补充资料

补充资料	2025年1-10月	2024年度	2023年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			



补充资料	2025年1-10月	2024年度	2023年度
净利润	-95,993,713.09	33,875,161.16	19,438,750.10
加：资产减值准备的计提	122,799,958.82	1,475,923.71	4,816,523.22
信用减值准备的计提	6,257,566.22	565,627.22	279,183.88
固定资产及使用权资产折旧	998,876.19	2,620,088.18	1,590,426.13
无形资产摊销	719,069.94	926,894.76	926,894.76
递延收益摊销			
长期待摊费用摊销	252,482.50	302,979.00	302,979.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			-390,077.48
固定资产报废损失			
公允价值变动损失	-72,147.28	-13,252.72	-938,150.00
财务费用	140,517,384.66	165,829,448.21	216,726,639.30
投资收益	-97,995,254.00	-102,249,613.19	-156,585,941.88
递延所得税资产减少	-4,894,020.13	-93,927.69	202,295.12
递延所得税负债增加	-5,816,210.25	3,542,331.31	177,560.42
存货的减少	-11,872,963.59	-10,911,993.98	-135,226,301.72
合同资产的减少			
合同负债的增加		-130,815,295.62	1,224,127.16
经营性应收项目的减少	-121,965,798.86	316,182,505.79	-126,682,221.11
经营性应付项目的增加	-30,907,404.33	649,740,615.86	847,118,118.97
受限货币资金的增加/减少	81,516,515.78	-682,886,329.65	10,518,720.78
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-16,455,657.42	248,091,162.35	683,499,526.65
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：			
现金的年末余额	237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09
减：现金的年初余额	45,728,920.72	96,915,780.09	90,439,206.57
加：现金等价物的年末余额			



补充资料	2025年1-10月	2024年度	2023年度
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-45,491,512.89	-51,186,859.37	6,476,573.52

5.46.2 现金及现金等价物的构成

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一、现金	237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	237,407.83	45,728,920.72	96,915,780.09
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

5.47 所有权或使用权受限制的资产

项目	2025年10月31日	受限原因
货币资金	1,989,692,110.79	保证金
货币资金	1,153.24	司法冻结
固定资产-房屋及建筑物	3,883,911.10	抵押
投资性房地产	15,020,300.00	抵押
无形资产-土地使用权	12,930,962.00	抵押
合计	2,021,528,437.13	

5.48 外币货币性项目

项目	2025年10月31日 外币余额	折算汇率	2025年10月31日 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12.50	7.0880	88.60

6、合并范围的变更

无。

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益



7.1.1 企业公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津兴实新材料科技有限公司	天津市	天津市	商品贸易	100.00		非同一控制下企业合并
天津市东方年华特种材料有限公司	天津市	天津市	商品贸易	100.00		非同一控制下企业合并
天津泰达仓储管理有限公司	天津市	天津市	仓储服务	100.00		投资设立

8、关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
天津泰达资源循环集团股份有限公司	中国,天津市	一般项目:以自有资金从事投资活动;自有资金投资的资产管理服务;非居住房地产租赁;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);金属材料销售;金属矿石销售;高性能有色金属及合金材料销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	147,557.3852 万元人民币	51.00	51.00

8.1.1 本企业最终控制方是天津泰达投资控股(集团)有限公司。

8.1.2 本公司的母公司注册资本及其变化

名称	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年10月31日
天津泰达资源循环集团股份有限公司	1,475,573,852.00			1,475,573,852.00

(续)

名称	2023年12月31日	本年增加	本年减少	2024年12月31日
天津泰达资源循环集团股份有限公司	1,475,573,852.00			1,475,573,852.00

(续)



名称	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
天津泰达资源循环集团股份有限公司	1,475,573,852.00			1,475,573,852.00

8.1.3 母公司对本公司的持股比例和表决权比例：

名称	2025年10月31日		2024年12月31日	
	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
天津泰达资源循环集团股份有限公司	51.00	51.00	51.00	51.00

(续)

名称	2023年12月31日	
	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
天津泰达资源循环集团股份有限公司	51.00	51.00

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

8.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津滨海南港石油仓储有限公司	合营企业
中润华隆投资发展集团有限公司	非控股股东
天津恒丰伟业供应链有限公司	中润华隆的母公司
天津市东方华盛工贸有限公司	中润华隆的子公司

8.4 关联方交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

8.4.2 关联担保情况

8.4.2.1 本公司为子公司提供担保

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
天津市东方年华特种材料有限公司	2,000,000.00	2022/5/27	2023/5/26	是
天津市东方年华特种材料有限公司	4,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	是
天津市东方年华特种材料有限公司	4,000,000.00	2022/6/24	2023/6/21	是
天津兴实新材料科技有限公司	8,000,000.00	2022/5/27	2023/5/26	是



天津兴实新材料科技有限公司	2,000,000.00	2022/6/22	2023/6/21	是
天津市东方年华特种材料有限公司	10,000,000.00	2023/5/26	2024/5/25	是
天津兴实新材料科技有限公司	10,000,000.00	2023/5/26	2024/5/25	是
天津市东方年华特种材料有限公司	10,000,000.00	2024/6/19	2025/6/18	是
天津兴实新材料科技有限公司	10,000,000.00	2024/6/3	2025/6/2	是
天津市东方年华特种材料有限公司	10,000,000.00	2025/6/18	2026/6/17	否
天津兴实新材料科技有限公司	10,000,000.00	2025/5/29	2026/5/28	否

8.4.2.2 母公司提供担保

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
天津泰达资源循环集团股份有限公司	80,000,000.00	2022/9/19	2023/9/19	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	65,000,000.00	2023/9/25	2024/3/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/11/15	2023/5/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/1/27	2023/1/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/4/19	2023/4/17	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2022/3/15	2023/3/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2022/3/17	2023/3/17	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2022/6/22	2023/6/22	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2022/6/27	2023/6/27	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/1/16	2023/7/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2022/7/8	2023/7/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/10/27	2023/7/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/11/17	2023/7/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	24,990,000.00	2023/3/14	2023/9/14	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2023/3/15	2023/9/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,980,000.00	2023/4/17	2023/10/17	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/5/9	2023/11/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2023/6/16	2023/12/16	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2023/6/27	2023/12/27	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2023/7/7	2024/1/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/7/12	2024/1/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/7/14	2024/1/14	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/7/25	2024/1/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,990,000.00	2023/9/13	2024/3/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,980,000.00	2023/10/17	2024/4/17	是



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/11/9	2024/5/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/12/15	2024/6/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	185,000,000.00	2022/7/12	2023/1/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/13	2023/1/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/18	2023/1/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/19	2023/1/19	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/9/7	2023/3/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/11/10	2023/5/10	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		175,000,000.00	2023/1/11	2023/7/11
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/1/12		2023/7/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/1/13		2023/7/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/3/7		2023/9/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/5/10		2023/11/10	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/7/7		2024/1/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/7/10		2024/1/10	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/7/12		2024/1/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/9/7		2024/3/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/11/10		2024/5/10	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/12/21		2024/6/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/12/22		2024/6/22	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	2023/12/22		2024/6/22	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	300,000,000.00		2022/5/27	2023/5/25
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/4	2023/7/4	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/6	2023/7/6	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/27	2023/7/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/3	2023/8/2	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/23	2023/8/22	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	300,000,000.00	2023/5/25	2024/5/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/7/4	2024/1/4	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/7/5	2024/1/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/7/26	2024/7/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/22	2024/8/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	82,500,000.00	2023/1/3	2023/7/3	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	82,500,000.00	2023/6/29	2023/12/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	730,000,000.00	2022/3/18	2023/3/17	是



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/3/21	2023/3/20	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/25	2023/8/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/26	2023/8/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/9/1	2023/9/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/16	2023/11/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/17	2023/11/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/11	2023/1/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/7/26	2023/1/20	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/4	2023/2/3	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/17	2023/2/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/25	2023/2/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/8/29	2023/2/28	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/9/6	2023/3/10	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/9/7	2023/3/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/9/14	2023/3/20	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/9/22	2023/3/29	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/10/8	2023/4/11	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/10/8	2023/4/11	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/10/18	2023/4/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/10/24	2023/4/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/11/4	2023/5/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/11/16	2023/5/17	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/11/28	2023/5/30	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/12/7	2023/6/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/12/14	2023/6/19	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2022/12/14	2023/6/19	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/1/10	2023/7/11	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/2/2	2023/8/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/2/3	2023/8/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/2/13	2023/8/16	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/2/27	2023/8/28	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/3	2023/9/3	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/9	2023/9/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/15	2023/9/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/21	2023/9/20	是



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/22	2023/9/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/31	2023/10/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/3/31	2023/10/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/4/12	2023/10/11	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/4/19	2023/10/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/4/23	2023/10/22	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/5/5	2023/11/4	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/5/5	2023/11/4	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/5/15	2023/11/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/6/13	2024/6/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/6/19	2024/6/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/7/11	2024/7/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/8	2024/2/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/8	2024/2/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/17	2024/2/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/29	2024/2/27	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/9/5	2024/3/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/9/11	2024/3/11	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/9/14	2024/3/16	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/9/19	2024/3/20	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/9/21	2024/3/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	730,000,000.00	2023/9/21	2024/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/10/12	2024/4/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/10/19	2024/4/20	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/10/24	2024/4/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/10/24	2024/4/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/25	2024/2/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/8/28	2024/2/28	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/9/1	2024/3/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/11/7	2024/5/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/11/14	2024/5/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/11/16	2024/9/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2023/11/16	2024/9/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/12/7	2024/6/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/12/11	2024/6/11	是



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2023/12/13	2024/6/13	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	233,595,000.00	2022/6/9	2023/6/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/1/27	2023/1/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/1/16	2023/7/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2022/4/14	2023/4/14	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/4/7	2023/10/7	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,990,000.00	2023/7/14	2024/7/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2023/10/9	2024/4/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	8,000,000.00	2022/11/1	2023/5/1	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	6,000,000.00	2023/5/5	2023/11/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	5,000,000.00	2023/11/7	2024/5/6	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/5/10	2025/5/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/6/17	2025/6/17	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,990,000.00	2024/9/8	2025/3/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,980,000.00	2024/4/17	2025/4/17	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2024/7/2	2025/7/2	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/7/8	2025/1/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/7/9	2025/1/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/7/15	2025/1/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	17,000,000.00	2024/2/26	2025/8/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	8,000,000.00	2024/2/26	2025/8/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	35,000,000.00	2024/2/26	2025/8/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	55,000,000.00	2024/2/26	2025/8/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/2/26	2025/8/21	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	100,000,000.00	2024/5/27	2025/5/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	57,000,000.00	2024/5/27	2025/5/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	43,000,000.00	2024/5/27	2025/5/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	51,000,000.00	2024/5/27	2025/5/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,000,000.00	2024/5/27	2025/5/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	29,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	22,500,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	22,500,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	14,372,600.00	2024/3/25	2025/3/24	是



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司	15,307,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	22,431,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	16,030,900.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	11,917,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	11,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	24,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	52,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	25,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	32,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	26,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	27,500,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	28,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	100,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	100,000,000.00	2024/3/25	2025/3/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/7/4	2025/1/4	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/9/5	2025/3/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2024/9/5	2025/3/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/9/12	2025/3/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/9/23	2025/3/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/8/30	2025/2/28	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/10/8	2025/4/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/10/8	2025/4/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/11/29	2025/11/28	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/11/29	2025/11/28	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2024/11/29	2025/11/28	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	57,000,000.00	2024/9/26	2025/9/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	75,000,000.00	2024/1/3	2025/1/3	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,990,000.00	2024/7/15	2025/7/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2024/4/8	2025/4/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/6	2026/1/5	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	750,000,000.00	2025/1/7	2026/1/6	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/7	2026/1/6	否



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/9	2026/1/8	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	75,000,000.00	2025/6/23	2025/12/23	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2025/7/3	2026/7/3	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/7/9	2026/1/9	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/1/9	2025/7/9	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/1/8	2026/1/8	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/1/16	2026/1/16	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,990,000.00	2025/3/5	2025/9/5	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,990,000.00	2025/9/4	2026/3/4	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	49,980,000.00	2025/4/18	2026/4/17	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/5/12	2026/5/12	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/6/18	2026/6/18	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	17,000,000.00	2025/2/14	2025/8/14	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/5/12	2025/11/12	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/6/6	2025/12/6	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	150,000,000.00	2025/6/9	2025/12/9	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/6/13	2025/12/13	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/12	2026/2/12	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/8	2025/7/8	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/5/27	2026/5/26	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	300,000,000.00	2025/7/1	2025/12/31	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/7/8	2026/1/8	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/7/24	2026/7/23	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/5	2026/8/4	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/3	2025/7/3	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/23	2025/7/23	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/1/24	2025/7/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/2/26	2025/8/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/2/28	2025/8/28	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	730,000,000.00	2025/2/10	2025/8/11	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/2/12	2025/8/12	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/2/18	2025/8/18	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/2/25	2025/8/25	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/3/3	2025/9/3	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/3/4	2025/9/1	是



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/3/24	2025/9/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/3/26	2025/9/26	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/4/15	2025/10/15	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/4/22	2025/10/22	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/4/24	2025/10/24	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/5/8	2025/11/8	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/5/15	2025/11/15	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/6/4	2025/12/4	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/6/16	2025/12/16	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/7/3	2026/1/3	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/7/23	2026/1/23	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/7/24	2026/1/24	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/12	2026/2/9	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/12	2026/2/9	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	730,000,000.00	2025/8/19	2026/2/16	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/26	2026/2/23	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/26	2026/2/26	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/8/28	2026/2/28	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/9/3	2026/3/3	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/9/2	2026/3/2	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/9/24	2026/3/24	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/9/8	2026/9/7	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/9/8	2026/9/7	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/9/26	2026/3/26	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/10/15	2026/4/15	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/10/22	2026/4/22	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司		2025/10/24	2026/4/24	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/7/3	2026/1/3	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/7/7	2026/1/7	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/4/9	2025/10/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/4/9	2025/10/9	是
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/6/17	2025/12/17	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/6/18	2025/12/18	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/6/19	2025/12/19	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/9/4	2026/3/4	否



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
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/9/8	2026/3/8	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	30,000,000.00	2025/9/8	2026/3/8	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/9/15	2026/3/15	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	40,000,000.00	2025/9/25	2026/3/25	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/10/10	2026/4/10	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	50,000,000.00	2025/10/11	2026/4/11	否
天津泰达资源循环集团股份有限公司	57,000,000.00	2025/9/17	2026/3/17	否

8.4.2.3 资金拆借

关联方	2025年1-10月	2024年度	2023年度	说明
拆出：				
天津泰达资源循环集团股份有限公司	3,660,265,847.25	5,612,500,000.00	6,604,389,400.00	无固定期限
天津泰达投资控股（集团）有限公司			100,000,000.00	
天津泰达洁净材料有限公司			38,720,000.00	
合计	3,660,265,847.25	5,612,500,000.00	6,743,109,400.00	
拆入：				
天津泰达资源循环集团股份有限公司	3,374,960,000.00	5,542,840,000.00	6,918,430,188.90	
天津泰达投资控股（集团）有限公司			100,000,000.00	
天津泰达洁净材料有限公司			38,720,000.00	
合计	3,374,960,000.00	5,542,840,000.00	7,057,150,188.90	

8.4.2.4 计提的资金占用费收入

关联方	2025年1-10月	2024年度	2023年度
天津泰达资源循环集团股份有限公司	97,995,254.00	102,338,882.41	158,392,154.55

8.4.2.5 计提的担保费支出

关联方	2025年1-10月	2024年度	2023年度
天津泰达资源循环集团股份有限公司	42,301,320.87	42,206,792.45	19,839,103.79

8.4.2.6 租赁



出租方名称	租赁资产种类	2025年1-10月 租赁费	2024年度租赁 费	2023年度租 赁费
天津泰达商业运营管理有限公司	房屋	127,093.57	142,980.27	

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应收项目

项目名称	公司名称	2025年10月31日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	天津泰达资源循环集团股份有限公司	1,435,156,345.53	
合计		1,435,156,345.53	
长期应收款	天津滨海南港石油仓储有限公司	14,000,000.00	5,503,400.00
合计		14,000,000.00	5,503,400.00

(续)

项目名称	公司名称	2024年12月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津泰达资源循环集团股份有限公司	1,138,123,310.21		984,198,478.97	
合计		1,138,123,310.21		984,198,478.97	
长期应收款	天津滨海南港石油仓储有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	
合计		14,000,000.00		14,000,000.00	

8.5.2 应付项目

项目名称	公司名称	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
其他应付款	天津泰达资源循环集团股份有限公司	8,858,096.23	24,763,296.23	4,914,900.00
合计		8,858,096.23	24,763,296.23	4,914,900.00

8.6 关联方承诺

于2025年10月31日，本公司无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

9、或有事项

于2025年10月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。



10、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

11、母公司财务报表重要项目注释

11.1 应收账款

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应收账款	959,845.91	958,545.23	935,039.64
减：坏账准备	936,346.08	931,964.05	924,412.45
合计	23,499.83	26,581.18	10,627.19

11.1.1 按账龄披露

账龄	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一年以内	23,483.67	23,505.59	
一至二年	1,322.60		
二至三年			
三至四年			21,254.37
四至五年		21,254.37	
五年以上	935,039.64	913,785.27	913,785.27
小计	959,845.91	958,545.23	935,039.64
减：坏账准备	936,346.08	931,964.05	924,412.45
合计	23,499.83	26,581.18	10,627.19

11.1.2 于2025年10月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款总额951,967.28元，占应收账款总额的99.18%。

11.1.3 于2025年10月31日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

11.1.4 坏账准备

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。按分类计提坏账准备的应收账款分析如下：

类别	2025年10月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				



类别	2025年10月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	959,845.91	100.00	936,346.08	97.55
合计	959,845.91	100.00	936,346.08	97.55

(续)

类别	2024年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	958,545.23	100.00	931,964.05	97.23
合计	958,545.23	100.00	931,964.05	97.23

(续)

类别	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	935,039.64	100.00	924,412.45	98.86
合计	935,039.64	100.00	924,412.45	98.86

(i) 按组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合-其他客户组合

账龄	2025年10月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
一年以内	23,483.67	5.00	1,174.18
一至二年	1,322.60	10.00	132.26
二至三年			
三至四年			
四至五年			
五年以上	935,039.64	100.00	935,039.64



账龄	2025年10月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
合计	959,845.91	/	936,346.08

(续)

账龄	2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
一年以内	23,505.59	5.00	1,175.28
一至二年			
二至三年			
三至四年			
四至五年	21,254.37	80.00	17,003.50
五年以上	913,785.27	100.00	913,785.27
合计	958,545.23	/	931,964.05

(续)

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	金额
一年以内			
一至二年			
二至三年			
三至四年	21,254.37	50.00	10,627.18
四至五年			
五年以上	913,785.27	100.00	913,785.27
合计	935,039.64	/	924,412.45

(ii) 应收账款计提、收回或转回的坏账准备情况



类别	2024年12月31日	本期变动金额				2025年10月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	931,964.05	4,382.03				936,346.08
合计	931,964.05	4,382.03				936,346.08

(续)

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	924,412.45	7,551.60				931,964.05
合计	924,412.45	7,551.60				931,964.05

(续)

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他客户组合	918,036.14	6,376.31				924,412.45
合计	918,036.14	6,376.31				924,412.45

11.2 其他应收款

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
应收股利			
应收利息			
其他应收款	1,566,081,779.60	1,222,878,070.19	1,059,271,520.66
合计	1,566,081,779.60	1,222,878,070.19	1,059,271,520.66

11.2.1 其他应收款账龄分析如下:

项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
一年以内	1,559,774,301.93	1,222,670,984.24	1,058,890,100.62
一到二年	6,274,179.48		
二至三年			
三至四年			1,800.00
四至五年			147,454.00
五年以上	4,669,954.20	4,669,954.20	4,695,165.48
小计	1,570,718,435.61	1,227,340,938.44	1,063,734,520.10



项目	2025年10月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
减：坏账准备	4,636,656.01	4,462,868.25	4,462,999.44
合计	1,566,081,779.60	1,222,878,070.19	1,059,271,520.66

11.2.2 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露：

类别	2025年10月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	4,753,270.55	0.30	4,636,656.01	97.55
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,565,965,165.06	99.70		
合计	1,570,718,435.61	100.00	4,636,656.01	0.30

(续)

类别	2024年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	4,746,873.01	0.39	4,462,868.25	94.02
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,222,594,065.43	99.61		
合计	1,227,340,938.44	100.00	4,462,868.25	0.36

(续)

类别	2023年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	4,738,911.88	0.45	4,462,999.44	94.18
按组合计提坏账准备的其他应收账款	1,058,995,608.22	99.55		
合计	1,063,734,520.10	100.00	4,462,999.44	0.42

11.2.3 计提、收回或转回的坏账准备情况



类别	2024年12月31日	本期变动金额				2025年10月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,462,868.25	173,787.76				4,636,656.01
合计	4,462,868.25	173,787.76				4,636,656.01

(续)

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,462,999.44	359.60	490.79			4,462,868.25
合计	4,462,999.44	359.60	490.79			4,462,868.25

(续)

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,650,381.86	12,845.39	200,227.81			4,462,999.44
合计	4,650,381.86	12,845.39	200,227.81			4,462,999.44

11.2.4 于 2025 年 10 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款总额 1,567,280,644.26 元，占其他应收款总额的 99.78%。

11.3 长期股权投资

11.3.1 长期股权投资分类

项目	2025年10月31日	2024年12月31日
对子公司投资	113,336,022.67	113,336,022.67
对合营单位投资	88,984,551.88	88,984,551.88
小计	202,320,574.55	202,320,574.55
减：减值准备	192,320,574.55	103,336,022.67
合计	10,000,000.00	98,984,551.88

(续)

项目	2023年12月31日
对子公司投资	113,336,022.67
对合营单位投资	89,073,821.10
小计	202,409,843.77
减：减值准备	103,336,022.67
合计	99,073,821.10



(1) 对子公司投资

项目	2025年10月31日		2024年12月31日	
	投资成本	减值准备	投资成本	减值准备
天津兴实新材料科技有限公司	41,536,022.67	41,536,022.67	41,536,022.67	41,536,022.67
天津市东方年华特种材料有限公司	61,800,000.00	61,800,000.00	61,800,000.00	61,800,000.00
天津泰达仓储管理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	113,336,022.67	103,336,022.67	113,336,022.67	103,336,022.67

(续)

项目	2023年12月31日	
	投资成本	减值准备
天津兴实新材料科技有限公司	41,536,022.67	41,536,022.67
天津市东方年华特种材料有限公司	61,800,000.00	61,800,000.00
天津泰达仓储管理有限公司	10,000,000.00	
合计	113,336,022.67	103,336,022.67

(2) 对合营企业投资

被投资单位	2024年12月31日	2024年12月31日减值准备余额	本期增减变动			
			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
天津滨海南港石油仓储有限公司	88,984,551.88					
合计	88,984,551.88					

(续)

被投资单位	本期增减变动			2025年10月31日	2025年10月31日减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
天津滨海南港石油仓储有限公司		88,984,551.88		88,984,551.88	88,984,551.88
合计		88,984,551.88		88,984,551.88	88,984,551.88

(续)



被投资单位	2023年12月31日	2023年12月31日 减值准备 余额	本期增减变动			
			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
天津滨海南港石油仓储有限公司	89,073,821.10				-89,269.22	
合计	89,073,821.10				-89,269.22	

(续)

被投资单位	本期增减变动			2024年12月31日	2024年12月31日 减值准备 余额
	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
天津滨海南港石油仓储有限公司				88,984,551.88	
合计				88,984,551.88	

(续)

被投资单位	2022年12月31日	2022年12月31日 减值准备 余额	本期增减变动			
			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
天津滨海南港石油仓储有限公司	89,094,633.77				-20,812.67	
合计	89,094,633.77				-20,812.67	

(续)

被投资单位	本期增减变动			2023年12月31日	2023年12月31日 减值准备 余额
	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
天津滨海南港石油仓储有限公司				89,073,821.10	
合计				89,073,821.10	

11.4 营业收入和营业成本

11.4.1 营业收入和营业成本情况

项目	2025年1-10月		2024年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,265,845,996.89	12,211,121,561.64	15,843,589,035.51	15,742,665,915.96
合计	12,265,845,996.89	12,211,121,561.64	15,843,589,035.51	15,742,665,915.96



(续)

项目	2023 年度	
	收入	成本
主营业务	16,155,987,808.68	16,084,555,498.64
合计	16,155,987,808.68	16,084,555,498.64

11.4.2 主营业务收入和主营业务成本

合同分类	2025 年 1-10 月		2024 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
大宗商品贸易	12,265,845,996.89	12,211,121,561.64	15,843,589,035.51	15,742,665,915.96
合计	12,265,845,996.89	12,211,121,561.64	15,843,589,035.51	15,742,665,915.96

(续)

合同分类	2023 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
大宗商品贸易	16,155,987,808.68	16,084,555,498.64
合计	16,155,987,808.68	16,084,555,498.64

11.5 投资收益

项目	2025 年 1-10 月	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益		-89,269.22	-20,812.67
资金占用费	97,995,254.00	102,338,882.41	158,392,154.55
锁汇收益			-1,785,400.00
合计	97,995,254.00	102,249,613.19	156,585,941.88

12、补充资料

12.1 非经常性损益明细表

项目	2025 年 1-10 月	2024 年度	2023 年度
非流动性资产处置损益			390,077.48
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,190,000.00	4,310,000.00	5,560,000.00
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			939,920.00



项目	2025年1-10月	2024年度	2023年度
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	97,995,254.00	102,338,882.41	158,392,154.55
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	72,147.28	13,252.72	-1,770.00
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			
处置长期股权投资			
其他非流动金融资产公允价值变动			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	248.15	1505.59	2,703,962.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
税前非经常性损益小计	104,257,649.43	106,663,640.72	167,984,344.11
减：所得税影响额	26,064,412.36	26,665,910.18	41,996,086.03
少数股东权益影响额（税后）			
合计	78,193,237.07	79,997,730.54	125,988,258.08

天津泰达能源集团有限公司

2026年1月2日



证书序号: 0014490

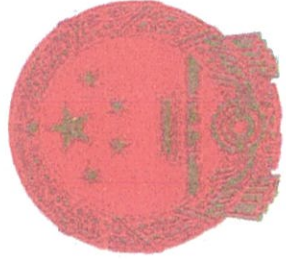
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局
二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审亚太会计师事务所
首席合伙人: 王增明
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010170
批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号
批准执业日期: 2012年09月28日

仅供报告使用



姓名	Full name	华延成
性别	Sex	男
出生日期	Date of Birth	1976-08-20
工作单位	Working unit	天津广信有限责任会计师事务所
执业证书编号	Membership card No.	130703760820211

天津市注册会计师协会 (特殊普通合伙)
010018384



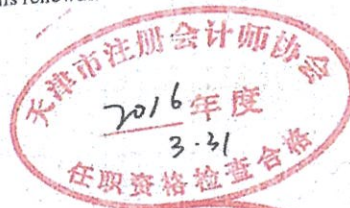
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001880028
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 01 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d



日/d

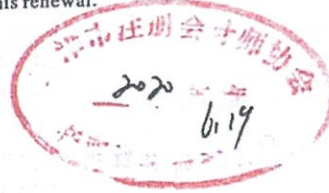
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

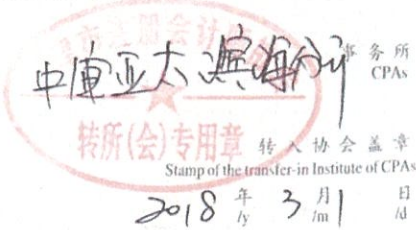


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

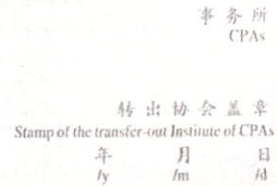
同意调出
Agree the holder to be transferred from



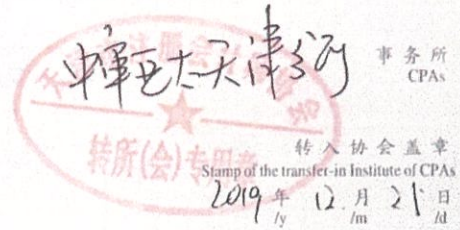
同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





证书编号: 110102050022
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 03 月 02 日
Date of Issuance

姓名	张艳慧
性别	女
出生日期	1989-12-04
工作单位	中兴财光华会计师事务所(普通合伙)保定大雁分所
身份证号码	142601198912047329



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

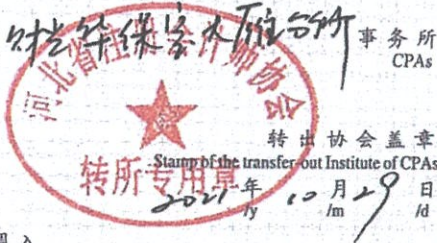


年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴会计师事务所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

天津市注册会计师协会
事务所
CPAs



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y

扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称
类别
类型
法定代表人
经营范围

中审亚太会计师事务所
特殊普通合伙
王增明

出资额 3690万元
成立日期 2013年01月18日
主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



2026年02月24日

登记机关