公司代码：600787　　公司简称：中储股份

中储发展股份有限公司
2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人房永斌、主管会计工作负责人武凯及会计机构负责人（会计主管人员）赵鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节　释义 4
第二节　公司简介和主要财务指标 4
第三节　管理层讨论与分析 6
第四节　公司治理、环境和社会 22
第五节　重要事项 23
第六节　股份变动及股东情况 35
第七节　债券相关情况 39
第八节　财务报告 42

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

第一节　释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节　公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国天津市北辰区陆港四经支路1号
公司注册地址的历史变更情况	公司于2020年10月30日发布了《关于完成工商变更登记的公告》，公司注册地址由中国天津市北辰经济开发区变更为中国天津市北辰区陆港四经支路1号，详情请查阅2020年10月30日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）
公司办公地址	北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座27-28层
公司办公地址的邮政编码	100073
公司网址	www.cmstd.com.cn
电子信箱	zhengquanbu@cmstd.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报

登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中储股份	600787

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	37,066,212,261.29	29,457,489,569.70	25.83
利润总额	361,521,180.91	621,748,069.46	-41.85
归属于上市公司股东的净利润	187,472,616.25	415,063,101.60	-54.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,712,155.96	84,855,534.07	98.82
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,621,205.40	58,245,746.61	-1,939.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,851,052,527.44	13,913,815,220.81	-0.45
总资产	24,397,346,306.25	23,759,635,599.75	2.68

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.0864	0.1908	-54.72
稀释每股收益（元／股）	0.0864	0.1908	-54.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.0777	0.0390	99.23
加权平均净资产收益率（%）	1.3386	2.9510	减少1.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.2046	0.6033	增加0.60个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入较上年同期有所增加，主要系公司加快市场开拓，智慧运输平台运营业务规模进一步提升所致。

利润总额、归属于上市股东的净利润、基本每股收益和稀释每股收益较上年同期减少，主要系上年同期收益中包含土地交储收益所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期增加，主要系联合营企业经营业绩同比扭亏，公司确认的投资收益较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本报告期缴纳前期交储收益所得税税款，致使本期缴纳所得税有所增加，以及应对大宗商品供应链业务锁定采购资源，增加采购付款所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,480,126.48
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,589,887.33
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	-27,513,423.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,615,672.12
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	917,749.25
受托经营取得的托管费收入	8,774,882.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,176,838.30
减：所得税影响额	765,454.64
少数股东权益影响额（税后）	515,817.35
合计	18,760,460.29

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

□适用 √不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

□适用 √不适用

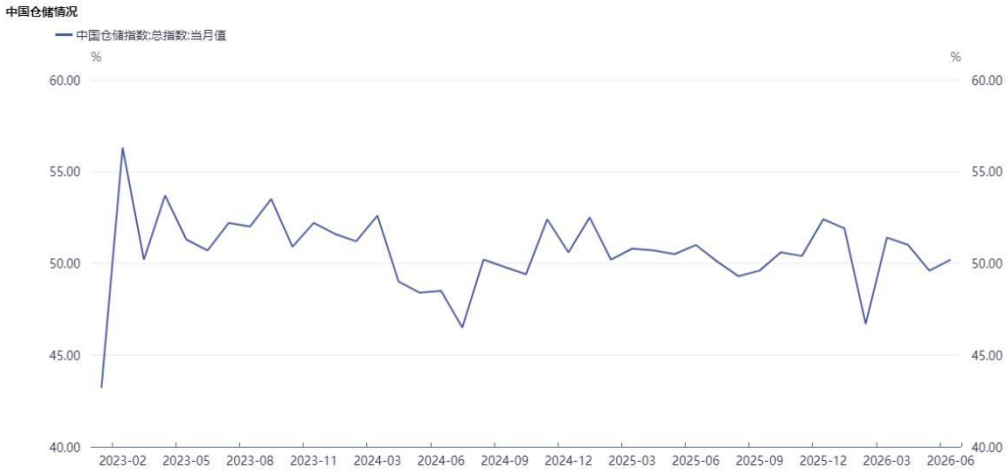
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业的情况说明

公司所属细分行业为仓储物流行业。2026年上半年，我国物流运行总体平稳，呈现“总量稳、结构优、质效升”的基本态势。上半年，全国社会物流总额181.1万亿元，按可比价格计算，同比增长5.1%，整体仍保持5%以上较快增长，在总量稳步扩张的同时，物流需求结构持续优化；社会物流总费用9.6万亿元，同比增长4.6%，降本增效成果持续巩固，物流效能稳步提升。

中国物流与采购联合会和中储股份联合调查的中国仓储指数，2026年6月份为50.2%，较上月回升0.6个百分点。伴随全国重大基建项目集中开工、制造业供需同步回暖，仓储行业运行有所恢复。后期来看，随着稳经济政策持续发力，“六张网”等重大工程项目加快落地，仓储业务需求有望进一步释放，行业运行将继续保持平稳向好态势。中国仓储指数走势如下图：



（二）公司主营业务情况说明

公司业务围绕生产资料流通展开，涉及流通过程主要环节，覆盖保管、装卸、加工、运输配送、国际货代、市场、期货交割、多式联运、商品检验、保税、贸易、金融等功能。立足战略定位，公司聚焦仓储物流基础设施综合服务（投资与运营）、绿色智慧运输平台建设与运营、大宗商品综合物流服务三大业务方向，主要情况如下：

1.仓储物流基础设施综合服务（投资与运营）

围绕公司仓储物流基础设施服务的战略目标，依托实体仓储网络，在主要经济区域面向公司系统内外提供仓储服务和仓储设施租赁服务。仓储业务重点聚焦期货交割为主的大宗商品品类，为上游原材料生产企业、中间贸易商和下游制造企业的销售、采购活动提供支持；为期货交易所提供实物交割服务；与运输业务协同，形成仓运配一体化服务能力，为多式联运提供链接转换支撑，为一体化的大宗商品综合物流服务提供安全、高效的物流支撑。仓储设施租赁业务聚焦区域市场，发展枢纽经济，通过完善园区功能，提升客户价值。积极履行国家使命，发挥仓储资源优势，参与战略和应急物资保障建设。细分业务包括：

仓储综合服务。发挥铁路专用线、产业链上下游资源等优势，依托于仓库（含库房、货场）提供进出库装卸、保管、场地出租和加工、运输等其他“仓储+”增值服务，仓储业务品种覆盖黑色金属、有色金属、塑化、橡胶、生活物资、快消品等。依托仓储资源优势，发展“仓储+”生态圈的仓储、加工、短途配送+干线运输、分拣、包装、质检、保税、集配、进口清关、金融、信息服务等一体化及个性化增值服务。**期现货交割服务。**公司是一家同时拥有海内外主要期货交易所交割库资质的企业，与上海期货交易所（以下简称上期所）、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所建立了长期密切合作关系，是国内重要的期货交割库运营企业，并通过控股子公司英国Henry Bath & Son Limited(以下简称HB公司)使业务延伸至世界主要经济区域。公司拥有现货仓储的资源优势，连接国内与国际两大有色金属交易所的渠道优势，结合“中国放心库”品牌和LMEshield系统，依托货代、检验、金融服务等功能模块专业化能力，为大宗商品期货与现货转换提供支持，形成了一系列涉及金融衍生品的服务功能，能够为客户提供低风险、高质量服务。**国际货代服务。**公司在上海、广州、天津、青岛、大连等地不仅建有大型的仓储物流基地，并且设有完整的港口货运代理服务体系。针对进口货物，可以提供报关报检，港口业务代理，短途货运，提货入库，分拨配送，加工包装，代理销售等服务。针对出口货物，可以提供租船订舱、提货配送、入库验收，检品包装，装箱集港，缮制单证，清关退税等服务。公司主要货运代理货物包括：矿石、煤炭、金属材料、粮食、食糖、化肥、橡胶、塑料、纸浆、棉纱、木材、汽车、工程设备等。

2.绿色智慧运输平台建设与运营

公司以中储智运平台为核心，构建覆盖全国的干线运输网络，通过规模化、组织化手段科学调度物流资源，有效提升社会整体物流效率。中储智运以数智化打通产业全链路，全面链接货主、

司机等市场主体，自研智能配对与动态优化算法，实现供需资源的毫秒级精准匹配，既高效满足货主企业稳定、低成本、高可靠的运力需求，又帮助司机提升货源获取效率、降低空驶损耗、提高经营收益。依托成熟的数字物流基础设施与生态能力，平台向上延伸数字供应链服务，为大型企业提供定制化供应链系统解决方案，打通从采购、生产、仓储到分销的全链条数字化协同；为中小企业输出标准化数字产品矩阵，覆盖运输、仓储、商贸、金融等场景，以一套完整的数智化能力体系助力客户实现从物流到供应链的整体提质增效，显著提升产业链协同效率、增强供应链韧性与安全可控性。公司在重要的物流节点城市建立了全国运输服务网络，形成了强大的货源优势和专业化货运能力。160 余条铁路专用线可实现铁路全国联网运输，为客户提供铁路整车、集装箱、棚车运输物资的到发、中转、直拨等服务。中储智运网络货运平台注册车辆达 305 万辆，可实现全国干线支线公路运输。依托中储在内陆、港口部分物流基地及智慧多式联运平台，打通公路、铁路、水路、航空等综合运输通道，实现多式联运上下游企业间的互联互通与资源共享，为客户提供全程定制化物流方案及“一次委托、一单到底、一次收费”的国内、外多式联运服务。

3.大宗商品综合物流服务

依托仓储网络、运输网络，重点围绕钢铁、有色、橡塑、煤炭等产业，搭建一体化综合物流服务平台，持续建设基于数字化的涵盖交易、物流、金融、加工、风险管理、信息等全方位系统集成服务能力，以全方位的服务能力聚拢上下游客户形成规模化多边市场，有效降低大宗商品流通成本，提升流通效率和安全水平。进一步延伸仓储、运输和供应链服务能力，积极开拓重装供应链服务市场。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对大宗商品价格宽幅震荡、下游需求偏弱、行业竞争加剧的复杂市场环境，公司全体干部职工紧扣“十五五”战略部署，聚焦仓储物流基础设施综合服务、绿色智慧运输平台建设与运营、大宗商品综合物流服务三大业务方向，各项经营工作稳中有进，为冲刺全年经营目标筑牢坚实根基。2026 年上半年，公司实现营业收入 370.66 亿元，比上年同期增加 25.83%；发生营业成本 359.15 亿元，比上年同期增加 25.91%。实现归属于上市公司股东净利润 1.87 亿元，比上年同期减少 54.83%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.69 亿元，比上年同期增加 98.82%。

（一）坚持服务大局，自觉履行职责使命

一是期货交割库布局持续优化。上半年，公司抢抓政策机遇，持续巩固交割业务行业领先地位。发挥集团化交割管理作用，推动期货交割业务在资质、品种、网点布局上协同发展。深化与各大期货交易所合作，围绕新品种研发、产业需求、网点建设加强对接，不断完善业务布局。上期所正式批准公司成为铜、铝、铅、锌、锡、镍、白银、铸造铝合金、氧化铝、螺纹钢、线材、热轧卷板、不锈钢、纸浆、天然橡胶和丁二烯橡胶期货集团交割中心，同步批准下属 7 家子公司成为对应品种的集团交割仓库，标志着公司在大宗商品期货交割领域的综合服务能力再上新台阶。截至 2026 年 6 月 30 日，公司拥有交割运营单位 26 家、交割品种 33 个，核定总库容 319.392 万吨，覆盖全国 42%的上市商品期货品种。

二是多式联运网络加速成型。整合铁路专用线、数字化平台、口岸资源，打造大宗商品核心物流通道。中储智运深入实施“精品专线”战略，搭建“通道+枢纽+网络”运营体系；夯实煤炭公铁联运通道，搭建两条联运线路并签订量价协议；有色金属联运通道稳定运营；推进佳木斯北大荒物流产业园专用线货场前期对接，枢纽布局初见成效。河南分公司落地“焦作-郑州-广州”门到门公铁联运，站外站业务实现突破；打通“江苏-四川”锂精矿水陆联运新通道；布局多条跨区域钢材、有色多式联运线路，保障大宗商品期货交割与产业链供应链稳定。广州公司持续强化海运与铁路资源整合，业务量持续上升。阿拉山口分公司持续发挥桥头堡作用，成功贯通铜精矿公铁联运通道，与河南分公司高效联动完成 1.13 万吨铜精矿多式联运任务，西部口岸枢纽功能持续强化。

三是国际化布局提速。紧扣“十五五”海外业务发展部署，聚焦大宗商品国际供应链安全稳定，加快海外仓储设施布局与跨境交割服务能力建设。旗下 HB 公司成为芝加哥商业交易所（CME）

在香港首家指定交割仓库运营商，补齐国际交割基础设施短板；成功获批广州INE国际铜首批交割仓库，在大湾区已构建起连接内地INE与香港LME、CME三大境内外主流商品期货交易所的协同服务架构；HB公司与必和必拓铜精矿混矿项目稳定运营，马来西亚柔佛港区货量稳步提升，精矿综合服务能力持续巩固，跨境物流与交割服务网络日趋完善。

（二）主责主业纵深推进，核心业务量质齐升

一是仓储物流提质增效，交割业务稳步提升。上海地区通过深化一体化营销体系建设，区域协同发展格局加速形成，期货交割供应链服务能力稳步提升。核心品种保持市场主导地位，贵金属业务实现跨越式增长，主要呈现在代理量强势攀升，业务品种涵盖白银、铂、钯等贵金属全品类，服务链条延伸至贵金属分装、保税区间流转及上海至北京长途配送等环节。无锡物流中心围绕铝锭优势品种，稳住核心客户到货，积极引进新货源；青海分公司落地氧化铝、多晶硅一体化储运服务。河南分公司将营销的龙头作用转化为市场突破的实战成果，库房业务收入同比上升，主业基本盘持续夯实。另外，依托大宗商品仓储核心优势，公司持续拓展产业大件工程物流，完善全品类供应链服务矩阵。百川大件圆满完成中石化石家庄炼化分公司大型模块转运任务，创下中储系统千吨级大型装置整体迁移转运纪录；沈阳有限成功运载北方重工为中国大唐集团定制研发的8.6米超宽新型排土机运输项目。这些标志着中储大件综合物流服务能力得以延续发展。

二是智慧运输领跑增长，数字赋能成效凸显。上半年，受复杂多变的内外形势影响，行业迎来全新格局变化，中储智运以科技创新研发夯实发展动能，平台经营数据大幅增长，实现营业收入289.56亿元，同比增长50.42%，利润总额1.71亿元，同比增长117.63%，盈利能力与经营规模同步提升。一方面，持续优化“优选专区”模式，精准对接货主发货计划，高效匹配优质货源与运力，围绕重点区域、热门线路及大客户需求整合运力资源，持续开发加盟运力、服务站、物流企业等各类渠道运力。另一方面，迭代数字化产品，打造19个数字化标杆项目，落地津西钢铁等行业定制方案，泰国WMS海外项目稳定运行；运费通对接两家银行上线，20家货主获授信，同步对接多家资方拓展垫资新模式；联动银行、链主国企推进供应链平台开发，打通金融、贸易、物流相关功能。第三，攻坚AI创新，依托AI搭建智能客服、调度助手、智能审核，完成多场景功能开发调试与落地应用；落地智运灵犀协同办公与业财一体化项目，建成内部AI答疑助手，推动AI编码工具普及应用，实现运营管理及产品研发提质增效。

三是大宗供应链业务持续优化。公司召开大宗商品供应链业务专题研讨会，凝聚发展共识，通过多元模式融合打造一体化服务能力，提升供应链管理效能与市场响应速度。诚通商品持续深化各类大客户合作，与中国电气装备、鞍钢集团等存量战略客户合作规模稳步增长，成功开拓新兴铸管、一汽铸造等新客户。广州公司统筹国内外市场，实现贸易、货代、运输、仓储业务联动发展，综合服务效能持续提升。

（三）重点项目加快落地，战略布局纵深拓展

一是基础设施项目有序推进。上半年完成投资约3000万元，均为固定资产投资。固定资产投资方面，青州项目正式开工；三江港项目已完成土地购置并优化方案设计；南京重件码头项目已完成决策程序，进入前期工作；南京滨江二期项目、沈阳新建库房项目及天津新港铁合金交割库项目有序推进。股权投资方面，宁波梅山合资公司项目、中储智运新设淮安合资公司项目已完成工商注册；中储智运参股中储时代绿色供应链科技有限公司（暂定）项目已于2026年8月签署投资协议。

（四）加强基础管理，安全运营平稳有序

公司积极开展总部组织机构优化调整工作，在上海设立全球期货交割业务总部，更好地对接市场、赋能业务，同时对法律合规、审计、市场开发相关部门进行了优化调整，进一步增强总部服务赋能水平，推动企业高质量发展。梳理跨境经营核心法律风险点，编制海外合规指南，重点完善大宗商品贸易、仓单质押、跨境交割三类高风险业务合规条款，为海外业务拓展提供合规支撑。狠抓安全监管与隐患整治，提升公司本质安全水平，坚决防范和遏制各类安全事故发生，护航企业平稳运营。

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

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）实体网络优势

公司仓储网络覆盖亚洲、欧洲、美洲等世界主要经济区域，在国内20多个省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，形成了立足中国、服务全球的仓储物流服务能力，能够为中外企业的全球化经营提供物流支持。中国实体网络覆盖北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，拥有土地面积600多万平米，年吞吐能力6000万吨。公司拥有41条专用线，累计长度38公里，具备公、铁运输转换的重要条件；公司天津、青岛、上海等地区分子公司拥有靠近港口的优势，无锡、南京等地区分公司拥有货运码头，有利于形成水、公、铁运输方式的转换及联运。网络化的仓储设施是中储股份的立身之本，与物流的规模经济性和网络经济性相符。在数字经济阶段，借助数字通信技术，云仓、智慧仓储等模式的兴起将进一步凸显公司仓储网络的优势和价值。

（二）科技创新优势

公司准确把握移动互联网风潮，着力数字技术在大宗商品物流领域的创新应用，发展壮大了中储智运网络货运平台。中储智运紧跟行业数字化、智能化发展趋势，持续推进产品创新与业务迭代完善，科技研发能力与成果转化效能持续增强。确立全域AI化战略，坚持自主研发与产学研深度融合，围绕网络货运、数字供应链、业务支持、内部管理、技术研发五大类26个子场景，全面推进AI及大模型创新研究与深度落地应用，覆盖车货智能匹配、智能组网路由、路径规划、智能客服等核心环节，显著提升运营效率与服务体验，有力推动物流行业降本增效与智能化升级。以“中国放心库”2.0为抓手，公司在数字化仓储、智慧园区管理方面也取得积极进展，物流产业数字化探索走在行业前列。

（三）综合服务优势

公司有较强的基础仓储、运输服务能力。仓储作为公司主业板块，作业规范、服务标准凝结了公司几十年的行业经验，体现在“中国放心库”的服务承诺中；公司是一家同时拥有国内外主要期货交易所交割库资质全牌照的企业，在国内期现货品种中，铜、铝、镍、白银、橡胶、不锈钢等均占有较高市场份额；截至2026年6月末，公司控股子公司英国HB公司有色金属业务量在LME排名第四，库存占LME全球库存12%。运输通过中储智运平台打造，弥补了“有点无网”的短板，服务能力在国内名列前茅，并形成与仓储良性互动、协同发展的局面。围绕供应链各环节，公司还具备仓储、运输过程中所需的加工、货代、保税、信息、交易、融资、期货交割等功能。在物流降本增效的背景下，通过供应链全链条集成服务，有效促进产业组织方式、业态模式创新将成为重要趋势，公司综合服务优势将得到进一步发展。

（四）品牌优势

中国物流集团作为综合物流领域“国家队”，肩负着“服务现代流通、保障国计民生”的职责使命。公司作为中国物流集团的控股子企业，具有良好的品牌优势。公司面对的客户群体、管理运营的品种基本保持稳定，多年的积累使中储品牌在市场知名度较高，客户认可度高。由于大宗商品普遍货值高、易变现，安全成为流通环节的核心诉求，也使公司品牌在差异化竞争中发挥较大作用。近年来，公司在不同细分领域分别推出“中国放心库”、中储智运、中储易有色等子品牌。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	37,066,212,261.29	29,457,489,569.70	25.83
营业成本	35,915,381,273.22	28,524,041,034.90	25.91
销售费用	158,760,478.07	161,790,952.15	-1.87
管理费用	230,768,536.01	226,206,490.06	2.02
财务费用	5,126,376.89	6,980,510.38	-26.56

研发费用	43,241,461.96	45,495,857.32	-4.96
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,621,205.40	58,245,746.61	-1,939.83
投资活动产生的现金流量净额	280,122,867.44	-28,905,089.05	
筹资活动产生的现金流量净额	-155,205,864.30	-1,260,829,415.19	

营业收入变动原因说明：主要系公司加快市场开拓，智慧运输平台运营业务规模进一步提升所致。
营业成本变动原因说明：主要系公司加快市场开拓，智慧运输平台运营业务规模进一步提升所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期缴纳前期交储收益所得税税款，致使本期缴纳所得税有所增加，以及应对大宗商品供应链业务锁定采购资源，增加采购付款所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期公司收到前期交储款以及本期处置一家联营企业收回投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付同一控制下企业股权收购款项，以及本报告期发行中期票据所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润下降，主要系上年同期存在大额资产处置收益。上年同期，公司因土地交储确认资产处置收益37,390.40万元，推动上年同期归母净利润处于较高水平，而本报告期公司资产处置收益仅429.60万元，导致本期归母净利润同比下降。另外，公司归属于上市公司股东扣除非经常损益的净利润同比增幅较大，主要原因为公司物流主营业务盈利能力稳步提升的同时，公司参股的诚通建投有限公司、南京电建中储房地产有限公司等房地产联营及合营企业，报告期内权益法核算的长期股权投资收益合计570.06万元，同比增加5,051.25万元。该投资收益不属于公司主营业务，受房地产行业周期、项目结转交付节奏及项目运营情况影响，波动较大。

（三） 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	3,421,816,959.74	14.03	4,198,398,477.12	17.67	-18.5	
应收款项	6,341,967,644.74	25.99	6,021,678,758.80	25.34	5.32	
预付账款	613,545,203.99	2.51	369,071,039.76	1.55	66.24	主要系煤炭市场需求增加，增加采购订单，以及智慧运输平台业务增加承运端自购油品的比例，预付油品供应商增加所致。
存货	1,361,035,120.64	5.57	652,074,957.36	2.74	108.72	主要系为应对市场煤炭需求增加，加大采购订单，货物存量增加所致。
合同资产	26,591,066.67	0.11	20,554,675.45	0.09	29.37	
其他流动资产	275,412,514.53	1.13	281,607,040.04	1.19	-2.20	
投资性房地产	3,425,804,579.93	14.03	3,410,235,079.36	14.35	0.46	
长期股权投资	1,821,786,590.46	7.46	1,909,273,767.93	8.04	-4.58	
固定资产	4,059,244,909.37	16.64	4,109,097,474.95	17.29	-1.21	
在建工程	14,800,057.36	0.06	22,628,708.28	0.10	-34.60	主要系达到预定可使用状态转为固定资产所致。
使用权资产	112,177,360.55	0.46	125,296,420.41	0.53	-10.47	
短期借款	659,384,946.93	2.70	1,066,626,787.17	4.49	-38.18	主要系公司本报告期发行中期票据，对原存量短期流动资金贷款进行替换所致。
应付票据	1,002,063,595.91	4.10	562,220,092.04	2.37	78.23	主要系年中未完结的合同增加，整体存量规模与年初相比增大所致。
应付账款	1,172,204,679.84	4.80	800,192,914.88	3.37	46.49	主要系年中未完结的合同增加，整体存量规模与年初相比增大，以及智慧运输平台加大成品油结算成本的比例增加，相应增加下游结算周期所致。

合同负债	1,373,841,658.91	5.62	1,203,211,261.20	5.06	14.18	
应付职工薪酬	101,510,645.86	0.42	171,518,850.96	0.72	-40.82	主要系本报告期支付上一年度所计提的奖金绩效所致。
长期借款	41,000,000.00	0.17	47,000,000.00	0.20	-12.77	
应付债券	998,568,199.41	4.09	499,078,141.95	2.10	100.08	主要系本报告期公司依托银行间市场交易商协会并购票据新政落地窗口期，完成专项贴标中期票据发行所致。
租赁负债	73,417,276.48	0.30	61,814,332.28	0.26	18.77	

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产537,193,710.17（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为2.2%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

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

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期末对外长期股权投资金额 182,178.66 万元，较年初 190,927.38 万元减少 8,748.72 万元，减幅 4.58%，主要原因为本年度出售联营企业天津天食国际农产品有限公司股权所致；本期末持有的其他上市公司股权金额 52.16 万元，较年初 258.46 万元减少 206.30 万元，减幅为 79.82%，主要原因为出售部分股票所致。本期末持有的非上市公司股权金额 1,361.70 万元，较年初无变动。

(1)重大的股权投资

□适用 √不适用

(2)重大的非股权投资

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度	项目收益情况
中储（三江港）生产服务枢纽基地项目（一期）	112,869.29	10,265.12	10,265.12	自有资金	10%	-

(3)以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	2,584,642.05	-248,576.97				1,814,500.00		521,565.08
衍生工具	5,709,419.00	4,911,761.00						10,621,180.00
其他	13,616,993.94							13,616,993.94
合计	21,911,054.99	4,663,184.03				1,814,500.00		24,759,739.02

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601727	上海电气	83,306.55	自有资金	1,722,000.00	-130,000.00			1,592,000.00		0.00	交易性金融资产

股票	600649	城投控股	161,538.46	自有资金	445,000.00	-47,500.00			222,500.00		175,000.00	交易性金融资产
股票	601200	上海环境	53,722.85	自有资金	417,642.05	-71,076.97					346,565.08	交易性金融资产
合计	/	/	298,567.86	/	2,584,642.05	-248,576.97	0.00	0.00	1,814,500.00	0.00	521,565.08	/

证券投资情况的说明
□适用 √不适用

私募基金投资情况
□适用 √不适用

衍生品投资情况
√适用□不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
有色金属期货	16,779,421.88	16,779,421.88	8,179,460.00		451,850,418.39	410,648,697.06	57,981,143.21	0.39
合计	16,779,421.88	16,779,421.88	8,179,460.00		451,850,418.39	410,648,697.06	57,981,143.21	0.39
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的	对平仓损益通过“投资收益”或者“主营业务成本”核算，对浮动盈亏通过“公允价值变动损益”核算。与上一期报告期相比未发生重大变化。							

说明	
报告期实际损益情况的说明	报告期实现累计盈利 84,556,175.00 元。
套期保值效果的说明	各品种现货与期货对冲后库存风险敞口趋近于 0,实现了价格波动风险管理目的。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	日常持仓风险监控，关注期货持仓是否超过对应现货风险敞口，是否按照套期保值原则严格期现匹配操作。按照集团和公司套期保值业务管理办法要求，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防发现和化解各类可控风险。当套期保值交易出现特别风险情况时，如保证金不足、市场价格出现异常波动、期现合计亏损金额达到套期保值年度计划亏损预警线或止损限额等，及时按照制度规定采取措施或实施止损。
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 12 月 26 日公司十届四次董事会审议通过了《关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的议案》，详情请查阅 2025 年 12 月 27 日公司在中证报、上证报、上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《中储发展股份有限公司关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的公告》。

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资
□适用 √不适用
其他说明
无

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司	仓储物流	280,000,000.00	519,388,137.13	266,689,348.24	72,220,844.17	42,455.49	1,179,358.04

上海中储物流配送有限公司	子公司	仓储物流	49,150,000.00	213,777,759.70	208,548,357.48	8,438,153.48	5,972,684.64	4,538,995.95
中储上海物流有限公司	子公司	仓储物流	108,000,000.00	306,435,745.47	294,931,798.98	64,311,531.63	2,533,666.79	2,258,525.45
中国物资储运天津有限责任公司	子公司	物流贸易	169,647,334.56	1,374,242,326.04	257,570,116.92	776,816,286.77	2,506,065.31	1,435,957.36
广州中储国际贸易有限公司	子公司	物流贸易	3,000,000.00	112,717,596.76	8,256,483.62	307,571,329.51	816,462.33	724,051.73
山东中储国际物流有限公司	子公司	仓储物流	65,000,000.00	59,949,851.34	44,960,250.77	32,230,779.49	1,256,390.64	1,293,931.76
青州中储物流有限公司	子公司	仓储物流	40,000,000.00	126,899,851.92	118,293,795.26	26,990,983.23	9,141,333.68	6,618,854.98
无锡中储物流有限公司	子公司	仓储物流	19,000,000.00	103,417,084.26	95,910,432.88	15,958,686.06	1,238,217.18	955,257.37
天津储盈有限责任公司	子公司	仓储物流	100,000,000.00	40,651,164.21	38,065,695.32	498,710.41	174,664.57	174,664.57
河北中储百川大件运输有限公司	子公司	仓储物流	7,530,000.00	3,223,707.67	-9,760,403.25	1,358,843.30	-642,667.78	-667,474.05
成都中储发展物流有限责任公司	子公司	仓储物流	83,579,000.00	148,710,669.49	99,054,192.03	16,856,008.26	2,051,402.21	3,610,926.30
河北中储物业管理有限公司	子公司	物业管理	15,000,000.00	421,376,890.24	75,814,855.20	8,968,677.13	4,629,080.03	3,486,111.31
中储洛阳物流有限公司	子公司	仓储物流	100,000,000.00	377,364,831.56	109,089,355.83	82,067,110.37	3,407,414.81	2,574,461.44
中储智运科技股份有限公司	子公司	物流运输	428,000,000.00	4,629,422,855.05	1,782,255,123.00	28,956,181,123.57	170,923,851.08	126,135,302.51
天津中储陆港物流有限公司	子公司	仓储物流	100,000,000.00	260,141,018.04	102,401,443.39	7,826,567.91	1,414,994.16	1,050,471.85
山西中储物流有限公司	子公司	仓储物流	176,600,000.00	370,649,517.91	180,838,059.87	5,651,089.44	119,307.20	89,480.39

中储石家庄物流有限公司	子公司	仓储物流	80,000,000.00	311,826,842.05	101,152,162.08	10,808,272.50	911,260.73	535,158.74
中储郑州物流有限公司	子公司	仓储物流	186,500,000.00	343,367,475.58	203,617,041.81	15,240,389.12	2,812,631.50	1,710,465.40
中储南京物流有限公司	子公司	物流贸易	350,000,000.00	673,321,404.34	369,818,733.88	115,053,591.66	-7,926,681.62	-7,348,749.50
中储国际（香港）有限公司	子公司	仓储物流	366,122,168.00	537,193,710.17	355,134,911.50	205,339,535.55	5,503,325.23	5,083,217.28
中储西部物流（四川）有限公司	子公司	仓储物流	510,000.00	649,236.97	649,236.97	0	3,377.95	2,890.82
天津中储陆通物流有限公司	子公司	仓储物流	252,300,000	545,207,056.68	279,867,387.35	71,567,207.93	3,057,820.86	2,289,322.95
中储河南保税物流有限公司	子公司	仓储物流	100,000,000.00	232,700,446.60	93,311,069.37	4,800,754.96	2,094,464.67	1,571,561.00
广东中储晟世照邦物流有限公司	子公司	仓储物流	63,680,000.00	110,944,227.68	64,844,971.50	14,565,090.31	223,682.12	167,761.59
中储郑州陆港物流有限公司	子公司	仓储物流	270,000,000.00	814,353,683.05	223,026,679.54	10,225,230.27	3,208,151.71	2,369,260.54
中国诚通商品贸易有限公司	子公司	物流贸易	70,272,953.24	1,535,106,756.99	244,230,550.72	8,186,596,232.62	13,903,911.90	10,283,469.26
中储智科信息技术有限公司	子公司	电子商务	10,000,000.00	14,236,708.15	12,427,950.65	2,814,556.28	-829,687.97	-852,468.22
临沂中储供应链有限公司	子公司	仓储物流	42,000,000.00	54,559,853.12	46,693,214.57	14,718,777.87	2,980,281.76	2,254,140.29
中储钢超科技（武汉）有限公司	子公司	仓储物流	1,000,000,000.00	1,082,399,021.58	1,007,905,488.98	582,599,103.42	2,064,225.82	1,548,118.23
天津中储创世物流有限公司	子公司	仓储物流	50,000,000.00	56,414,218.49	6,867,446.53	2,641,979.80	-659,755.41	-1,215,252.67
中国物资储运寿阳有限公司	子公司	仓储物流	97,765,660.80	378,879,214.12	205,746,559.35	50,337,889.82	22,449,100.23	16,836,736.32

天津中储恒丰置业有限公司	子公司	房地产业	142,860,000.00	296,298,308.27	-341,276,599.30	4,629,328.81	1,789,518.45	1,624,305.72
广州中物储国际货运代理有限公司	子公司	仓储物流	32,900,000.00	148,311,421.96	73,036,435.45	406,672,054.39	9,089,094.54	6,626,576.19

报告期内取得和处置子公司的情况
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

（七） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用□不适用

1.国内外宏观经济风险：全球地缘政治不确定性上升，可能对跨境物流通道稳定性、海外仓储运营效率及国际化战略推进节奏造成冲击。市场需求收缩，传统大宗仓储业务也面临压力，可能进一步挤压公司整体利润空间。

2.国内政策风险：随着国家“双碳”战略加快推进，运输结构调整和环保要求趋严，若公司未能及时优化运输组织模式、升级绿色装备，可能面临政策合规风险与运营成本上升压力。

3.市场变化风险：随着信息技术发展，市场正由传统物流业务模式向物流数据化模式转型；全球化和供应链的复杂性增加了对物流效率和可靠性的要求，企业需要建立更加灵活和高效的供应链服务网络。

4.市场竞争风险：随着物流市场的开放和竞争程度的提升，公司面临着来自国内外竞争对手的激烈竞争。价格战、服务质量和速度等方面都是竞争的焦点，公司需要不断提升自身竞争力，寻求差异化发展。

（二）其他披露事项

□适用 √不适用

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明
□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

员工持股计划情况
□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司制定了《中储发展股份有限公司 2026 年定点帮扶工作要点》，系统部署全年帮扶任务。在国资委“央企消费帮扶迎春行动”期间，公司采购农副产品共计 108 万元，积极助力消费帮扶；同时，公司向白沙镇中心小学捐赠了书籍、书包、文具等学习用品，改善学生学习条件。公司领导班子成员专程前往定点帮扶乡镇，实地调研帮扶项目推进情况，并经公司党委研究决定，同意向湖北省孝昌县慈善会捐款 40 万元，专项用于花西乡农业种植三产融合示范基地项目和白沙镇东启种植专业合作社农产品固定销售场所建设项目，该帮扶资金已按程序于 2026 年 7 月拨付到位。

第五节　重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国物流集团	为保持中储股份的独立性，中国物流集团出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，承诺如下： “1、中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中储股份保持独立，确保中储股份具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预中储股份的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害中储股份和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用中储股份及其控制的下属企业的资金。 2、上述承诺于中国物流集团对中储股份拥有控制权期间持续有效。如因中国物流集团未履行上述承诺而给中储股份造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”	2021 年 12 月 31 日	否	长期	是
	解决同业竞争	中国物流集团	为规范及避免同业竞争问题，中国物流集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下： “1、针对因本次划转而产生的中国物流集团及下属其他企业与上市公司之间的同业竞争事宜（如有），中国物流集团将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及确保上市公司利益的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在本次划转完成后 60 个月内，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施或整合方式稳妥推进解决同业竞争问题。前述解决措施包括但不限于：（1）资产重组：采用现金对价或发行股份等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换或其他可行的重组方式，逐步对中国物流集团与上市公司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形；（2）业务调整：对中国物流集团和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另	2021 年 12 月 31 日	是	60 个月	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
			一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分；（3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。 2、中国物流集团承诺中储股份与中国物流集团及中国物流集团下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。中国物流集团将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使本公司控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。 3、中国物流集团将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使中国物流集团控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。 4、中国物流集团及中国物流集团控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。 5、上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”				
	解决关联交易	中国物流集团	为减少和规范与上市公司之间的关联交易，中国物流集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下： “1、中国物流集团将充分尊重中储股份的独立法人地位，保障中储股份的独立经营、自主决策。 2、中国物流集团将尽可能地避免和减少中国物流集团、中国物流集团控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。 3、中国物流集团将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。	2021 年 12 月 31 日	否	长期	是

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
	其他	中储集团	中储集团作为上市公司的控股股东，将一如既往地支持和遵守上市公司《公司章程》中的股利分配政策，同意如果上市公司将在本次资产重组完成后，提出对股利分配政策的补充修改意见：即增加“每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十”的条款，并承诺在将来召开的股东大会上对上述补充修正案投赞成票。	公司2012 年资产重组时	否	长期	是
	其他	公司	公司作为标的资产之上业务和资产的所有者，出具承诺：“本次重组完成后，公司没有改变标的资产（16 宗土地）之上的业务或资产的计划。”	公司2012 年资产重组时	否	长期	是
其他承诺	其他	中储集团	中储集团作为公司的控股股东，计划通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份，在增持计划实施期间及法定期限内不主动减持所持有的公司股份。	2026 年6 月30 日	是	增持实施期间及增持完成后的6 个月内	是
	其他	中国物流集团资本管理有限公司	中国物流集团资本管理有限公司作为公司控股股东中储集团的一致行动人，在中储集团增持公司股份计划实施期间及法定期限内不主动减持所持有的公司股份。	2026 年6 月30 日	是	增持实施期间及增持完成后的6 个月内	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
A、本公司诉张家口德泰全特种钢铁集团有限公司（以下简称德泰全公司）一案，诉讼涉及金额 120,257,000 元，法院已判决，本公司胜诉。公司对上述款项已全额计提坏账准备，对本期损益没有影响。鉴于河北省张家口中院已宣告德泰全公司破产，公司作为破产债权人等待破产财产分配。 B、本公司诉唐山皓宁贸易有限公司一案，诉讼涉及金额 82,949,362.48 元，法院已判决，本公司胜诉。本案所涉铁矿粉，已完成销售，相关损益已在以前年度财务报告中体现，对本期损益没有影响。目前，正在执行中。 C、本公司诉天津开发区琦晟矿产进出口贸易有限公司（以下简称琦晟公司）一案，诉讼涉及金额 13,977,006.78 元及利息，法院已判决，本公司胜诉。公司对上述未执行款项以前年度已全额计提坏账准备，对本期损益没有影响。判决生效后，公司向法院申请强制执行，因未发现琦晟公司有可供执行的财产，北京市丰台区法院已裁定终结本次执行程序。截至目前，公司未发现可供执行的财产线索。	A、详情请查阅2011年4月6日、2011年4月27日、2011年10月12日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。 B、详情请查阅2011年12月7日、2012年7月24日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。 C、详情请查阅2012年7月24日、2012年12月28日、2014年10月30日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）和2013 年 3 月 30 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。
本公司大连分公司诉大连新北良股份有限公司（以下简称新北良公司）和大连松源企业集团有限公司（以下简称松源集团）一案，诉讼涉及金额 57,138,822.92 元及利息。本公司胜诉后，与新北良公司签订了《和解协议》，新北良公司已向公司支付 5,858 万元，本案执行完毕。其后，新北良公司不服原判决向检察机关提出申诉，经最高人民法院再审判决，判决本公司大连分公司返还新北良公司部分款项，松源集团赔偿本公司大连分公司经济损失 54,490,301.60 元及利息，新北良公司对本公司大连分公司经法院强制执行不能实现的松源企业上述款项部分承担 60%的补充赔偿责任，目前，公司正与新北良公司协商执行回转事宜。	详情请查阅 2013 年 9 月 10 日、2017 年 7 月 21 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）及 2019 年 3 月 22 日、2021 年 4 月 10 日、2025 年 8 月 30 日、2026 年 3 月 31 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。
本公司天津新港分公司诉唐山市丰润区佑维钢铁有限公司（以下简称唐山佑维）、唐山市丰润区开为钢铁有限公司一案，诉讼涉及金额 18,446,724.82 元及违约金，法院已判决，本公司胜诉。判决生效后，本公司天津新港分公司向法院申请强制执行，因未发现唐山佑维有可供执行的财产，天津二中院已裁定终结本次执行程序。截至目前，公司未发现可供执行的财产线索。	详情请查阅2014年8月23日、2014年10月21日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

（三）其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用□不适用

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

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司十届六次董事会和2025年年度股东会审议通过了《关于确认2025年度日常关联交易及预计2026年度日常关联交易的公告》，公司预计2026年度日常关联交易金额合计为110,000万元。详情请查阅2026年3月31日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。

本报告期，上述日常关联交易的实际发生额合计为2.49亿元，具体情况详见“第八节财务报告”中“十四、关联方及关联交易”中“5、关联交易情况”中“(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易”部分的内容。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中国物资储运集团有限公司	控股股东	提供劳务	其他资产托管	协议定价	8,774,882.00	88.77	现金
中铁油料集团有限公司	集团兄弟公司	租入租出	租赁固定资产	协议定价	470,847.06	1.94	现金
合计				/	9,245,729.06	/	/

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（四）关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中储集团	控股股东				74,910,378.25	27,159,200.95	47,751,177.30
合计					74,910,378.25	27,159,200.95	47,751,177.30
关联债权债务形成原因		公司向控股股东中储集团申请资金，在整体额度范围内，公司可以随借随还，额度循环使用。公司无需提供任何抵押或担保。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于公司补充流动资金，提高资金周转能力。					

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国物流集团财务有限公司	同一集团控制下的子公司	1,500,000,000.00	不低于中国人民银行统一颁布的同期限、同类存款的存款基准利率，不低于同期国内主要商业银行同期限、同类型存款的挂牌存款利率	724,395,458.04	7,513,687,735.26	8,150,927,607.54	87,155,585.76
合计	/	/	/	724,395,458.04	7,513,687,735.26	8,150,927,607.54	87,155,585.76

2、 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国物流集团财务有限公司	同一集团控制下的子公司	1,000,000,000.00	不高于中国人民银行就该类型贷款规定的同期LPR利率，不高于公司在国内其他金融机构取得的同期同档次贷款利率	220,000,000.00	100,000,000.00	220,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	220,000,000.00	100,000,000.00	220,000,000.00	100,000,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国物流集团财务有限公司	同一集团控制下的子公司	综合授信额度	1,000,000,000.00	100,000,000.00

4、 其他说明

□适用 √不适用

（六）其他重大关联交易

□适用 √不适用

（七）其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4.01
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.83
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.83
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.60
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
担保情况说明	一、公司十届六次董事会和公司2025年年度股东会审议通过了《关于预计2026年度对外担保额度的议案》，具体情况下： （一）银行授信担保 公司（含下属各级子公司）预计2026年度为子公司中国物资储运天津有限责任公司向银行申请授信提供担保总额不超过5亿元人民币。上述担保额度在期限内，可在公司合并报表范围内各级子公司之间按照实际情况调剂使用，公司担保金额以实际发生额为准。 公司2026年度为开展期货交割库业务的下属子公司提供担保并出具担保函。具体担保期限以实际签署的协议等文件为准。 （二）资质类担保

	1.公司2026年度为开展期货交割库业务的下属子公司提供担保并出具担保函。具体担保期限以实际签署的协议为准。 2.公司十届七次董事会和公司2026年第一次临时股东会审议通过了《关于申请成为上海期货交易所铜、铝等16个品种集团交割库的议案》，同意公司申请成为上期所集团交割库,公司及下属子公司与上期所共签订8份《上海期货交易所与交割库之合作协议（集团交割业务）》，由公司承担合作协议项下公司应承担的全部责任。

（三）其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2026 年 6 月 30 日,中储集团通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份 3,701,714 股，占公司总股本的 0.17%。中储集团计划自 2026 年 6 月 30 日起 6 个月内，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份，累计增持金额不低于人民币 7,500 万元，不超过人民币 15,000 万元，且增持比例不超过公司总股本的 2%。具体内容详见公司于 2026 年 7 月 1 日在中证报、上证报、上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司关于控股股东增持公司股份暨增持计划的公告》。

第六节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	79,341

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国物资储运集团有限公司	3,701,714	1,009,887,430	46.54	0	无		国有法人
中国物流集团资本管理有限公司	0	43,614,530	2.01	0	无		国有法人
何发森	-17,000	16,464,600	0.76	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	-2,877,311	16,016,447	0.74	0	未知		其他
朱跃平	4,053,200	13,101,700	0.60	0	未知		境内自然人
尹汝芬	940,000	8,740,000	0.40	0	未知		境内自然人
罗丽珍	643,727	8,653,127	0.40	0	未知		境内自然人
邹积庆	0	7,300,300	0.34	0	未知		境内自然人
郑鑫	4,522,100	7,008,100	0.32	0	未知		境内自然人
陈瑞钦	6,032,200	6,032,200	0.28	0	未知		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国物资储运集团有限公司	1,009,887,430	人民币普通股	1,009,887,430
中国物流集团资本管理有限公司	43,614,530	人民币普通股	43,614,530
何发森	16,464,600	人民币普通股	16,464,600
香港中央结算有限公司	16,016,447	人民币普通股	16,016,447
朱跃平	13,101,700	人民币普通股	13,101,700
尹汝芬	8,740,000	人民币普通股	8,740,000
罗丽珍	8,653,127	人民币普通股	8,653,127
邹积庆	7,300,300	人民币普通股	7,300,300
郑鑫	7,008,100	人民币普通股	7,008,100
陈瑞钦	6,032,200	人民币普通股	6,032,200

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中储集团和中国物流集团资本管理有限公司均为公司间接控股股东-中国物流集团的全资子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，中储集团与上述其他股东之间不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明
□适用 √不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

（三）其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节　债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

□适用 √不适用

（二）公司债券募集资金情况

□公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

√本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(1) 募集资金用于特定项目

□适用 √不适用

（三）专项品种债券应当披露的其他事项

□适用 √不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

□适用 √不适用

（五）银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中储发展股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	24 中储发展 MTN001	102400913.IB	2024-08-20	2024-08-21	2029-08-21	5	2.18	每年付息一次，到期一次偿还本金	中国银行间市场	无	竞价、报价、询价和协议交易	否
中储发展股份有限公司 2026 年度第一期中期票据（并购）	26 中储发展 MTN001(并购)	102682047.IB	2026-06-04	2026-06-05	2028-06-05	5	1.59	每年付息一次，到期一次偿还本金	中国银行间市场	无	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

无

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更
公司制定了偿债计划，并形成了确保债券安全兑付的保障措施	报告期内，公司严格执行募集说明书中约定的偿债计划和偿债保障措施	否

其他说明

无

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

（六）公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

□适用 √不适用

（七） 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

（八）主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
流动比率	1.87	1.80	0.07
速动比率	1.53	1.60	-0.07
资产负债率（%）	38.74	37.17	1.57
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
扣除非经常性损益后净利润	168,712,155.96	84,855,534.07	98.82
EBITDA全部债务比	0.29	0.0972	0.20
利息保障倍数	17.90	22.87	-4.97
现金利息保障倍数	-41.42	11.36	-52.78
EBITDA利息保障倍数	26.02	28.87	-2.85
贷款偿还率（%）	100	100	0.00
利息偿付率（%）	100	100	0.00

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节　财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 中储发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,421,816,959.74	4,198,398,477.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		521,565.08	2,584,642.05
衍生金融资产		10,621,180.00	5,709,419.00
应收票据		80,999,572.25	94,904,046.87
应收账款		927,349,982.19	775,312,055.15
应收款项融资		360,748,035.18	141,482,411.14
预付款项		613,545,203.99	369,071,039.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,333,618,090.30	5,151,462,656.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,361,035,120.64	652,074,957.36
其中：数据资源			
合同资产		26,591,066.67	20,554,675.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		275,412,514.53	281,607,040.04
流动资产合计		12,412,259,290.57	11,693,161,420.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,821,786,590.46	1,909,273,767.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,616,993.94	13,616,993.94
投资性房地产		3,425,804,579.93	3,410,235,079.36
固定资产		4,059,244,909.37	4,109,097,474.95
在建工程		14,800,057.36	22,628,708.28
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		112,177,360.55	125,296,420.41
无形资产		1,874,111,412.94	1,804,933,529.00
其中：数据资源			
开发支出		1,981,095.29	2,025,621.49
其中：数据资源			
商誉		78,631,446.09	78,631,446.09
长期待摊费用		11,263,003.17	12,928,316.19
递延所得税资产		381,514,851.22	389,717,730.76
其他非流动资产		190,154,715.36	188,089,090.63
非流动资产合计		11,985,087,015.68	12,066,474,179.03
资产总计		24,397,346,306.25	23,759,635,599.75
流动负债：			
短期借款		659,384,946.93	1,066,626,787.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		42,017,524.00	9,477,197.00
应付票据		1,002,063,595.91	562,220,092.04
应付账款		1,172,204,679.84	800,192,914.88
预收款项		38,204,431.36	33,178,309.84
合同负债		1,373,841,658.91	1,203,211,261.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		101,510,645.86	171,518,850.96
应交税费		595,968,663.93	987,232,667.18
其他应付款		1,384,866,210.19	1,293,382,548.78
其中：应付利息			
应付股利		331,242,926.09	217,543,940.18
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		116,121,748.25	220,161,279.93
其他流动负债		142,576,037.92	133,018,951.91
流动负债合计		6,628,760,143.10	6,480,220,860.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		41,000,000.00	47,000,000.00
应付债券		998,568,199.41	499,078,141.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		73,417,276.48	61,814,332.28
长期应付款		110,779,603.25	113,635,730.87
长期应付职工薪酬		137,566,600.95	136,437,909.09
预计负债		39,799,848.96	41,746,136.24
递延收益		102,887,308.06	106,097,912.94

递延所得税负债		1,319,804,799.06	1,345,786,484.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,823,823,636.17	2,351,596,647.46
负债合计		9,452,583,779.27	8,831,817,508.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,170,079,582.00	2,170,079,582.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,085,669,750.85	3,085,836,413.32
减：库存股			
其他综合收益		190,795,795.60	195,645,447.38
专项储备			
盈余公积		3,155,459,653.84	3,155,459,653.84
一般风险准备			
未分配利润		5,249,047,745.15	5,306,794,124.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,851,052,527.44	13,913,815,220.81
少数股东权益		1,093,709,999.54	1,014,002,870.59
所有者权益（或股东权益）合计		14,944,762,526.98	14,927,818,091.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,397,346,306.25	23,759,635,599.75

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中储发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		816,526,927.27	1,369,281,878.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		299,761.02	2,103,458.25
应收账款		97,630,649.57	101,965,303.64
应收款项融资		2,019,585.41	2,300,760.95
预付款项		70,691,932.87	55,137,755.44
其他应收款		3,435,044,218.06	3,771,040,606.33
其中：应收利息			
应收股利			
存货		306,776.00	334,421.00
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		3,396,445,628.33	3,041,593,395.41
流动资产合计		7,818,965,478.53	8,343,757,579.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,927,900,947.72	7,015,758,720.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		818,628.66	818,628.66
投资性房地产		1,140,328,611.38	1,140,166,070.38
固定资产		1,890,414,474.65	1,887,361,587.27
在建工程		2,395,639.41	18,655,956.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,858,543.93	30,317,266.50
无形资产		796,159,191.63	809,706,473.22
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,856,451.86	5,106,758.80
递延所得税资产		287,684,232.18	306,275,540.20
其他非流动资产		186,454,715.36	184,389,090.63
非流动资产合计		11,255,871,436.78	11,398,556,092.44
资产总计		19,074,836,915.31	19,742,313,672.05
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	1,030,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		55,655,771.50	50,750,992.59
预收款项		11,442,416.08	28,368,753.06
合同负债		139,371,986.85	102,469,119.43
应付职工薪酬		25,961,014.71	59,692,652.19
应交税费		24,208,388.78	449,877,039.08
其他应付款		529,526,672.08	448,378,145.00
其中：应付利息			
应付股利		113,698,985.91	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,585,423.06	159,295,943.51
其他流动负债		2,141,912,067.06	2,127,768,159.16
流动负债合计		3,498,663,740.12	4,456,600,804.02
非流动负债：			
长期借款		12,500,000.00	15,000,000.00
应付债券		998,568,199.41	499,078,141.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,332,707.43	18,209,845.85

长期应付款		110,779,603.25	113,635,730.87
长期应付职工薪酬		117,505,470.57	115,151,711.61
预计负债		35,649,792.62	37,596,079.90
递延收益		22,743,368.76	23,137,131.70
递延所得税负债		1,276,943,166.67	1,304,784,916.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,589,022,308.71	2,126,593,558.81
负债合计		6,087,686,048.83	6,583,194,362.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,170,079,582.00	2,170,079,582.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,218,970,727.84	3,218,970,727.84
减：库存股			
其他综合收益		161,032,652.90	161,032,652.90
专项储备			
盈余公积		3,104,023,006.94	3,104,023,006.94
未分配利润		4,333,044,896.80	4,505,013,339.54
所有者权益（或股东权益）合计		12,987,150,866.48	13,159,119,309.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,074,836,915.31	19,742,313,672.05

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		37,066,212,261.29	29,457,489,569.70
其中：营业收入		37,066,212,261.29	29,457,489,569.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,703,130,545.84	29,187,335,656.89
其中：营业成本		35,915,381,273.22	28,524,041,034.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		349,852,419.69	222,820,812.08
销售费用		158,760,478.07	161,790,952.15
管理费用		230,768,536.01	226,206,490.06

研发费用		43,241,461.96	45,495,857.32
财务费用		5,126,376.89	6,980,510.38
其中：利息费用		21,387,596.81	28,429,524.88
利息收入		24,598,354.57	29,521,564.27
加：其他收益		6,995,564.85	3,968,142.35
投资收益（损失以“-”号填列）		15,378,542.30	-43,743,603.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,700,571.85	-44,811,893.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-27,877,142.97	10,527,235.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,093,943.82	-2,239,701.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		663,731.00	1,290,274.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,296,019.21	377,027,868.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,444,486.02	616,984,129.22
加：营业外收入		9,066,048.22	7,774,460.82
减：营业外支出		3,989,353.33	3,010,520.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		361,521,180.91	621,748,069.46
减：所得税费用		93,848,527.57	180,280,967.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,672,653.34	441,467,101.73
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		267,672,653.34	441,467,101.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		187,472,616.25	415,063,101.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		80,200,037.09	26,404,000.13
六、其他综合收益的税后净额		-5,342,559.92	-120,411.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,849,651.78	-96,497.31
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-4,849,651.78	-96,497.31
（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		-4,880,030.75	-96,497.31
（7）其他		30,378.97	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-492,908.14	-23,913.76
七、综合收益总额		262,330,093.42	441,346,690.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		182,622,964.47	414,966,604.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		79,707,128.95	26,380,086.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0864	0.1908
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0864	0.1908

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

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		808,477,393.53	831,966,604.07
减：营业成本		603,663,411.15	575,271,080.80
税金及附加		31,908,905.16	29,650,486.07
销售费用		2,157,269.35	1,798,656.72
管理费用		88,784,551.34	92,015,069.51
研发费用			
财务费用		10,679,759.88	11,706,787.63
其中：利息费用		24,208,961.95	27,609,450.06
利息收入		15,034,688.98	17,845,239.96
加：其他收益		693,671.88	936,811.40
投资收益（损失以“-”号填列）		18,072,991.43	-43,343,569.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,329,976.93	-44,563,727.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-35,840.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,056,618.74	-2,616,775.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,312,267.30	296,043,855.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,419,046.00	372,509,005.15
加：营业外收入		4,547,691.45	6,599,571.85
减：营业外支出		2,778,468.02	1,938,785.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,188,269.43	377,169,791.62
减：所得税费用		23,937,716.80	105,808,858.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,250,552.63	271,360,932.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,250,552.63	271,360,932.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		73,250,552.63	257,562,886.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

合并现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,019,574,843.30	32,372,210,843.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			11,705,336.78
收到其他与经营活动有关的现金		2,484,264,456.81	2,270,532,333.55
经营活动现金流入小计		45,503,839,300.11	34,654,448,513.33
购买商品、接受劳务支付的现金		39,907,200,808.78	30,035,786,120.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		571,454,380.68	623,597,480.84
支付的各项税费		3,350,213,517.70	1,946,346,435.23
支付其他与经营活动有关的现金		2,746,591,798.35	1,990,472,729.84
经营活动现金流出小计		46,575,460,505.51	34,596,202,766.72
经营活动产生的现金流量净额		-1,071,621,205.40	58,245,746.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,316,500.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		363,719.77	1,109,298.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		340,341,736.36	11,842,769.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			18,515,076.60
投资活动现金流入小计		445,021,956.13	32,467,144.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,899,088.69	61,372,233.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		164,899,088.69	61,372,233.32
投资活动产生的现金流量净额		280,122,867.44	-28,905,089.05
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		1,249,234,197.20	607,291,725.81
收到其他与筹资活动有关的现金		27,760,125.47	
筹资活动现金流入小计		1,276,994,322.67	607,291,725.81
偿还债务支付的现金		1,257,977,991.92	1,337,862,250.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,886,893.87	94,403,533.67

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		30,335,301.18	435,855,356.40
筹资活动现金流出小计		1,432,200,186.97	1,868,121,141.00
筹资活动产生的现金流量净额		-155,205,864.30	-1,260,829,415.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,043,311.20	287,750.99
五、现金及现金等价物净增加额		-952,747,513.46	-1,231,201,006.64
加：期初现金及现金等价物余额		3,933,399,118.29	3,577,682,330.25
六、期末现金及现金等价物余额		2,980,651,604.83	2,346,481,323.61

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		863,942,365.79	910,712,758.98
收到的税费返还			1,708.14
收到其他与经营活动有关的现金		192,822,759.76	588,130,873.97
经营活动现金流入小计		1,056,765,125.55	1,498,845,341.09
购买商品、接受劳务支付的现金		456,496,415.68	397,392,655.16
支付给职工及为职工支付的现金		196,868,453.09	230,739,310.47
支付的各项税费		521,764,955.20	70,031,393.94
支付其他与经营活动有关的现金		228,790,890.93	846,282,819.67
经营活动现金流出小计		1,403,920,714.90	1,544,446,179.24
经营活动产生的现金流量净额		-347,155,589.35	-45,600,838.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		102,502,000.00	1,046,028.70
取得投资收益收到的现金		3,411,511.30	3,444,823.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		340,129,069.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		446,042,580.44	4,490,851.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,965,604.71	22,259,956.22
投资支付的现金		-	439,476,033.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		43,215.62	
投资活动现金流出小计		38,008,820.33	461,735,989.65
投资活动产生的现金流量净额		408,033,760.11	-457,245,137.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	600,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		612,802,622.64	
筹资活动现金流入小计		1,612,802,622.64	600,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,110,200,000.00	1,208,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,024,267.03	91,991,527.35
支付其他与筹资活动有关的现金		965,738,080.71	
筹资活动现金流出小计		2,213,962,347.74	1,299,991,527.35
筹资活动产生的现金流量净额		-601,159,725.10	-699,991,527.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-19,277.47
五、现金及现金等价物净增加额		-540,281,554.34	-1,202,856,780.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,319,374,378.04	1,558,887,749.32
六、期末现金及现金等价物余额		779,092,823.70	356,030,968.63

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,170,079,582.00				3,085,836,413.32		195,645,447.38		3,155,459,653.84		5,306,794,124.27		13,913,815,220.81	1,014,002,870.59	14,927,818,091.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,170,079,582.00				3,085,836,413.32		195,645,447.38		3,155,459,653.84		5,306,794,124.27		13,913,815,220.81	1,014,002,870.59	14,927,818,091.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-166,662.47		-4,849,651.78				-57,746,379.12		-62,762,693.37	79,707,128.95	16,944,435.58
（一）综合收益总额							-4,849,651.78				187,472,616.25		182,622,964.47	79,707,128.95	262,330,093.42
（二）所有者投入和减少资本					-166,662.47								-166,662.47		-166,662.47
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					-166,662.47								-166,662.47		-166,662.47
（三）利润分配											-245,218,995.37		-245,218,995.37		-245,218,995.37
1．提取盈余公积															

2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-245,218,995.37		-245,218,995.37		-245,218,995.37
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,170,079,582.00				3,085,669,750.85		190,795,795.60		3,155,459,653.84		5,249,047,745.15		13,851,052,527.44	1,093,709,999.54	14,944,762,526.98

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,174,952,580.00				3,552,780,649.70	11,461,291.30	195,872,634.73		2,918,673,198.01		4,900,004,947.91		13,730,822,719.05	1,084,513,016.83	14,815,335,735.88

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					-44,206,039.34				37,908,778.85		212,365,632.24		206,068,371.75		206,068,371.75
二、本年期初余额	2,174,952,580.00				3,508,574,610.36	11,461,291.30	195,872,634.73		2,956,581,976.86		5,112,370,580.15		13,936,891,090.80	1,084,513,016.83	15,021,404,107.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-392,476,033.43		-96,497.31				333,249,417.68		-59,323,113.06	-49,218,284.95	-108,541,398.01
（一）综合收益总额							-96,497.31				415,063,101.60		414,966,604.29	26,380,086.37	441,346,690.66
（二）所有者投入和减少资本					-392,476,033.43								-392,476,033.43	-75,598,371.32	-468,074,404.75
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-392,476,033.43								-392,476,033.43	-75,598,371.32	-468,074,404.75
（三）利润分配											-81,813,683.92		-81,813,683.92		-81,813,683.92
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-81,813,683.92		-81,813,683.92		-81,813,683.92
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															

5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,174,952,580.00				3,116,098,576.93	11,461,291.30	195,776,137.42		2,956,581,976.86		5,445,619,997.83		13,877,567,977.74	1,035,294,731.88	14,912,862,709.62

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,170,079,582.00				3,218,970,727.84		161,032,652.90		3,104,023,006.94	4,505,013,339.54	13,159,119,309.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,170,079,582.00				3,218,970,727.84		161,032,652.90		3,104,023,006.94	4,505,013,339.54	13,159,119,309.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-171,968,442.74	-171,968,442.74
（一）综合收益总额										73,250,552.63	73,250,552.63
（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										-245,218,995.37	-245,218,995.37
1．提取盈余公积											

2．对所有者（或股东）的分配										-245,218,995.37	-245,218,995.37
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,170,079,582.00				3,218,970,727.84		161,032,652.90		3,104,023,006.94	4,333,044,896.80	12,987,150,866.48

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,284,486,465.42	12,893,673,618.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,284,486,465.42	12,893,673,618.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										189,547,248.95	189,547,248.95
（一）综合收益总额										271,360,932.87	271,360,932.87
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-81,813,683.92	-81,813,683.92
1．提取盈余公积											

2．对所有者（或股东）的分配										-81,813,683.92	-81,813,683.92
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,474,033,714.37	13,083,220,867.70

公司负责人：房永斌　　主管会计工作负责人：武凯　　会计机构负责人：赵鹏

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

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

本公司统一社会信用代码为91120000103070984E，注册地址：中国天津市北辰区陆港四经支路1号，总部办公地址：北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座27-28层，法定代表人：房永斌。注册资本为人民币2,170,079,582.00元。

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

本公司控股股东为中储集团，最终控制方为中国物流集团有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2026年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本集团营业周期为12个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1） 外币交易

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

（2） 外币财务报表的折算

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

11、 金融工具

√适用□不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2） 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2）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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及

汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产列报为应收款项融资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

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

（3） 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、由于金融资产转移不符合终止确认条件以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

（4） 金融工具的公允价值

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

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

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

（5） 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

①金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

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

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1）信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

2）已发生信用减值的金融资产

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3）预期信用损失的确定

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

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

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

当应收款项涉及诉讼或债务人出现经营异常、吊销执照、破产清算等情形时，本集团按照单项计提信用损失，除单项计提坏账准备之外，本集团依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备，确定组合的依据如下：

①应收票据

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
银行承兑汇票	该组合主要来自信用风险良好的银行，违约风险较小。	到期日均在1年以内，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，预计应收票据可以全额收回，本集团不计提信用损失准备。
商业承兑	该组合为商业承兑汇票，可能存	1年以内0.5%，1至2年20%，2至3年40%，3至4年60%，4至5年80%，5年以上100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团参

汇票	在违约风险。	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

②应收账款

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

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
关联方组合	该组合主要为对物流集团合并范围内的关联单位、合营企业、联营企业等的应收账款。	本集团认为该组合信用风险低，对该组合应收账款不计提信用损失准备。若信用风险增加，本集团将其调整至单项计提信用损失准备的应收账款。
账龄组合	该组合为除关联方组合项目及单项计提信用损失准备项目以外的应收账款，账龄能够反映其信用风险特征。	1年以内0.5%，1至2年20%，2至3年40%，3至4年60%，4至5年80%，5年以上100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

③应收款项融资

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
银行承兑汇票	该组合为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，违约风险极低。	到期日均在1年以内，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，预计应收款项融资可以全额收回，不计提信用损失准备。

④其他应收款

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

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

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

	合（第二阶段）		

⑤长期应收款

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

4）按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

5）减值准备的核销

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

（6） 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（7） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：

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

2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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

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

（8） 衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（9） 财务担保合同

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

（10） 可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成分。

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

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

（11） 金融资产和金融负债的抵销

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

1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

13、 应收账款

√适用□不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

14、 应收款项融资

√适用 □不适用
按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

15、 其他应收款

√适用□不适用
按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
√适用 □不适用
详见本节 11、金融工具

16、 存货

√适用 □不适用
存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法
√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法
√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用□不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、11 金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3）组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

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

（1）重大影响、共同控制的判断

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

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

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

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

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

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增

加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产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。

本集团投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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

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

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

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-45	5.00	2.11－9.50
机器设备	平均年限法	8-18	5.00	5.28－11.88
运输设备	平均年限法	8	5.00	11.88
电子设备	平均年限法	4-10	3.00、5.00	9.50－24.25

22、 在建工程

√适用□不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

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

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

23、 借款费用

√适用□不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用□不适用

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

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

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

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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

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

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

27、 长期资产减值

√适用□不适用

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

（1） 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

（2） 商誉减值

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

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

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

本集团的长期待摊费用主要系装修费、软件使用费等，本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为5年。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费及工伤保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

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

2）设定受益义务的利息费用；

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用□不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、货损纠纷等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

32、 股份支付

√适用□不适用

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

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1） 收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

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

（2） 收入确认的具体方法

本集团收入主要包括物流业务和商品流通业务。

1）物流业务

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

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

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

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

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

2）商品流通业务

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

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

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

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

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

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

（1） 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

（2） 与合同成本有关的资产的摊销

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

（3） 与合同成本有关的资产的减值

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

1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

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

（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

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

（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1）租赁的分拆

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

2）经营租赁

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

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

3）融资租赁

于租赁期开始日，本集团以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

4）转租赁

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

5）租赁变更

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

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

□适用 √不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（为销项税额减可抵扣进项税后的余额）	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、20%、25%
教育费附加、地方教育附加	应纳流转税额	3%、2%
印花税	注册资本、资本公积金额、经济合同金额等	0.05%、0.03%等
房产税	房产的计税余值、租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中储国际（香港）有限公司	16.5%
亨利巴斯父子有限公司	19%

2、 税收优惠

√适用□不适用

2.1 企业所得税

（1）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。于报告期内，本集团满足条件的小微企业中储智运（天津）供应链科技有限公司、智运中卡（北京）物流有限公司、中储智源（北京）科技有限公司、中储上海物流有限公司、中储智科信息技术有限公司、天津中储国际货运代理有限公司、中储西部物流（四川）有限公司享受前述所得税优惠政策。

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

2.2 其他税种

（1）根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第5号）的规定，自2023年1月1日起至2027年12月31日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本集团子公司中国诚通商品贸易有限公司、中储发展（沈阳）物流有限公司于报告期内享受上述税收优惠。

（2）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）的规定，2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。于报告期内，本集团满足条件的小微企业中储智运（天津）供应链科技有限公司、智运中卡（北京）物流有限公司、

中储智源（北京）科技有限公司、中储上海物流有限公司、中储智科信息技术有限公司、天津中储国际货运代理有限公司、中储西部物流（四川）有限公司享受前述税收优惠政策。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,074.22	26,149.16
银行存款	2,893,395,814.75	3,231,119,887.87
其他货币资金	441,169,485.01	242,856,982.05
存放财务公司存款	87,155,585.76	724,395,458.04
合计	3,421,816,959.74	4,198,398,477.12
其中：存放在境外的款项总额	161,202,202.05	158,198,357.20

其他说明

本集团年末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项441,165,354.91元，详见本附注五、66.（3）。

本集团年末存放于境外的款项不存在汇回受到限制的情况。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	521,565.08	2,584,642.05	/
其中：			
权益工具投资	521,565.08	2,584,642.05	/
合计	521,565.08	2,584,642.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	10,621,180.00	5,709,419.00
合计	10,621,180.00	5,709,419.00

其他说明：

本集团衍生金融资产为持有套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,701,072.25	94,904,046.87
商业承兑票据	298,500.00	0.00
合计	80,999,572.25	94,904,046.87

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		31,243,143.46
合计		31,243,143.46

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	81,001,072.25	100.00	1,500.00	0.00	80,999,572.25	94,904,046.87	100.00			94,904,046.87
其中：										
银行承兑汇票	80,701,072.25	99.63			80,701,072.25	94,904,046.87	100.00			94,904,046.87
商业承兑汇票	300,000.00	0.37	1,500.00	0.50	298,500.00					
合计	81,001,072.25	/	1,500.00	/	80,999,572.25	94,904,046.87	/		/	94,904,046.87

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	300,000.00	1,500.00	0.50
合计	300,000.00	1,500.00	0.50

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

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

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票		1,500.00				1,500.00
合计		1,500.00				1,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	902,559,360.09	753,120,015.25
1 年以内	902,559,360.09	753,120,015.25

1 至 2 年	34,939,410.38	37,727,164.98
2 至 3 年	16,347,979.20	7,571,017.61
3 至 4 年	7,739,849.80	25,645,913.12
4 至 5 年	20,566,010.29	34,106,243.23
5 年以上	191,874,870.74	157,931,416.42
合计	1,174,027,480.50	1,016,101,770.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	97,017,613.21	8.26	94,377,613.21	97.28	2,640,000.00	97,440,356.20	9.59	94,800,356.20	97.29	2,640,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,077,009,867.29	91.74	152,299,885.10	14.14	924,709,982.19	918,661,414.41	90.41	145,989,359.26	15.89	772,672,055.15
其中：										
关联方组合	6,460,576.33	0.55			6,460,576.33	41,504,269.06	4.08	0.00	0.00	41,504,269.06
账龄组合	1,070,549,290.96	91.19	152,299,885.10	14.23	918,249,405.860	877,157,145.35	86.33	145,989,359.26	16.64	731,167,786.09
合计	1,174,027,480.50	/	246,677,498.31	/	927,349,982.19	1,016,101,770.61	/	240,789,715.46	/	775,312,055.15

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
阳西博德精工建材有限公司	17,079,835.01	17,079,835.01	100.00	涉诉，预计无法收回
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100.00	企业经营异常，预计无法收回
广东博润德建材有限公司	11,643,138.46	11,643,138.46	100.00	涉诉，预计无法收回
广东博德精工建材有限公司	9,177,360.40	9,177,360.40	100.00	涉诉，预计无法收回
天津双宏物流有限公司	8,522,540.00	8,522,540.00	100.00	涉诉，预计无法收回
铜山县利国钢铁有限公司	7,098,693.37	7,098,693.37	100.00	企业已吊销，预计无法收回

江苏雨花集团公司马鞍山分公司	5,315,619.98	5,315,619.98	100.00	涉诉，预计无法收回
其他	24,529,202.56	21,889,202.56	89.24	对预计无法收回的金额计提坏账
合计	97,017,613.21	94,377,613.21	97.28	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用□不适用
组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	6,460,576.33		
合计	6,460,576.33		

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	897,420,181.61	4,487,100.91	0.50
1-2年	17,063,107.41	3,412,621.48	20.00
2-3年	13,029,762.42	5,211,904.97	40.00
3-4年	7,739,849.80	4,643,909.88	60.00
4-5年	3,760,209.32	3,008,167.46	80.00
5年以上	131,536,180.40	131,536,180.40	100.00
合计	1,070,549,290.96	152,299,885.10	14.23

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	94,800,356.20		723,090.99	-300,348.00		94,377,613.21
按组合计提坏账准备	145,989,359.26	6,319,636.97			-9,111.13	152,299,885.10
合计	240,789,715.46	6,319,636.97	723,090.99	-300,348.00	-9,111.13	246,677,498.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-300,348.00

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
河北鑫达钢铁集团有限公司	81,170,037.58		81,170,037.58	6.76	3,941,376.56
北京中储金联贸易公司	47,150,138.59		47,150,138.59	3.93	47,150,138.59
鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	30,706,709.29		30,706,709.29	2.56	153,533.55
北京首钢物资贸易有限公司	30,064,167.93		30,064,167.93	2.50	621,010.61
鞍钢集团朝阳钢铁有限公司	25,519,815.41		25,519,815.41	2.13	127,599.08
合计	214,610,868.80		214,610,868.80	17.87	

其他说明
无

其他说明：
□适用 √不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收运费	26,724,115.49	133,048.82	26,591,066.67	20,657,965.27	103,289.82	20,554,675.45
合计	26,724,115.49	133,048.82	26,591,066.67	20,657,965.27	103,289.82	20,554,675.45

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	26,724,115.49	100.00	133,048.82	0.50	26,591,066.67	20,657,965.27	100.00	103,289.82	0.50	20,554,675.45
其中：										
关联方组合	114,337.18	0.43			114,337.18	326,204.56	1.58			326,204.56
账龄组合	26,609,778.31	99.57	133,048.82	0.50	26,476,729.49	20,331,760.71	98.42	103,289.82	0.50	20,228,470.89
合计	26,724,115.49	/	133,048.82	/	26,591,066.67	20,657,965.27	/	103,289.82	/	20,554,675.45

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	26,724,115.49	133,048.82	0.50
合计	26,724,115.49	133,048.82	0.50

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提坏账准备	103,289.82	29,759.00				133,048.82	
合计	103,289.82	29,759.00				133,048.82	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用 √不适用

合同资产核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	360,748,035.18	141,482,411.14
合计	360,748,035.18	141,482,411.14

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,391,719.17	
合计	108,391,719.17	

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：										
按组合计提坏账准备	360,748,035.18	100.00			360,748,035.18	141,482,411.14	100.00			141,482,411.14
其中：										
银行承兑汇票	360,748,035.18	100.00			360,748,035.18	141,482,411.14	100.00			141,482,411.14
合计	360,748,035.18	/		/	360,748,035.18	141,482,411.14	/		/	141,482,411.14

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	360,748,035.18		
合计	360,748,035.18		

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用□不适用

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

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	610,653,156.17	99.53	365,772,492.76	99.11
1 至 2 年	947,561.37	0.15	2,435,328.14	0.66
2 至 3 年	1,234,787.88	0.20	295,514.86	0.08
3 年以上	709,698.57	0.12	567,704.00	0.15
合计	613,545,203.99	100.00	369,071,039.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
太原煤炭交易中心有限公司	39,249,448.96	6.40
江苏沙钢物资贸易有限公司	26,458,936.09	4.31
赤峰金通铜业有限公司	23,230,110.69	3.79
吉林紫金铜业有限公司	19,221,369.03	3.13
QatarEnergy Marketing	16,051,233.31	2.62
合计	124,211,098.08	20.25

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,333,618,090.30	5,151,462,656.78
合计	5,333,618,090.30	5,151,462,656.78

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	139,167.00	139,167.00	100.00
合计	139,167.00	139,167.00	100.00

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额		139,167.00		139,167.00
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额		139,167.00		139,167.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

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

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	139,167.00					139,167.00
合计	139,167.00					139,167.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1) 应收股利

□适用 √不适用

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,958,291,954.46	3,247,505,483.78
1 年以内	2,958,291,954.46	3,247,505,483.78
1 至 2 年	1,130,913,992.02	447,156,113.62
2 至 3 年	195,234,110.49	551,070,746.82
3 至 4 年	536,770,821.99	40,750,551.35
4 至 5 年	27,247,432.65	27,404,749.01
5 年以上	1,001,046,938.33	1,352,480,049.86
合计	5,849,505,249.94	5,666,367,694.44

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收搬迁补偿款	2,656,739,504.00	3,070,029,014.43
政府补助	1,928,404,028.13	1,469,956,932.97
关联方款项	586,073,943.16	549,956,672.64
其他往来款	403,922,400.37	276,938,524.94
代垫款	152,713,218.15	152,059,195.25
押金及保证金	105,927,081.74	117,629,596.37
其他	15,725,074.39	29,797,757.84
合计	5,849,505,249.94	5,666,367,694.44

(3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	2,209,863.85	164,436,655.07	348,258,518.74	514,905,037.66
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	353,909.24	635,046.86	1,600.00	990,556.10
本期转回			194,658.26	194,658.26
本期转销				
本期核销			-194,658.26	-194,658.26
其他变动	-8,434.12			-8,434.12
2026年6月30日余额	2,555,338.97	165,071,701.93	348,260,118.74	515,887,159.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 15.其他应收款。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	348,258,518.74	1,600.00	194,658.26	-194,658.26		348,260,118.74
按组合计提坏账准备	166,646,518.92	988,956.10			-8,434.12	167,627,040.90
合计	514,905,037.66	990,556.10	194,658.26	-194,658.26	-8,434.12	515,887,159.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉市江岸区城区改造更新局	2,438,911,658.00	41.69	应收搬迁补偿款	1年以内、1-2年、2-3年	
江苏金湖经济开发区管理委员会	1,130,294,882.53	19.32	产业奖扶金	1年以内、1-2年	
南京电建中储房地产有限公司	534,817,645.79	9.14	关联方款项	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	84,185,400.00
天津港保税区海港保税区管理局	447,300,000.00	7.65	应收政府补助款	1年以内	
沈阳市浑南区五三街道办事处	211,444,237.00	3.61	应收搬迁补偿款	5年以上	
合计	4,762,768,423.32	81.42	/	/	84,185,400.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料				55,143.03		55,143.03

库存商品	1,341,181,320.78	10,802,354.79	1,330,378,965.99	633,344,248.37	11,960,120.09	621,384,128.28
开发产品	35,543,710.31	5,237,015.80	30,306,694.51	35,543,710.31	5,237,015.80	30,306,694.51
低值易耗品	349,460.14		349,460.14	328,991.54		328,991.54
其他存货						
合计	1,377,074,491.23	16,039,370.59	1,361,035,120.64	669,272,093.25	17,197,135.89	652,074,957.36

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,960,120.09	-1,157,765.30				10,802,354.79
开发产品	5,237,015.80					5,237,015.80
低值易耗品						
其他存货						
合计	17,197,135.89	-1,157,765.30				16,039,370.59

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	199,425,865.41	196,618,485.98
预缴企业所得税	31,451,316.13	57,269,187.51
贷款和垫款		
其他	44,535,332.99	27,719,366.55
合计	275,412,514.53	281,607,040.04

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

详见五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

（3）坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

（4）本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南京电建中储房地产有限公司		125,201,732.66										125,201,732.66
小计		125,201,732.66										125,201,732.66
二、联营企业												
诚通建投有限公司	1,674,640,570.91				4,577,721.70						1,679,218,292.61	
中储恒科物联网系统有限公司	122,228,147.40				1,888,132.85						124,116,280.25	
天津天食国际农产品有限公司	93,187,749.32			93,187,749.32								
中物（邢台）物流有限公司	7,832,312.84				9,978.51						7,842,291.35	
甘肃煤炭交易中心有限公司	6,224,242.79				370,594.92						6,594,837.71	
辽宁中诚通资产经营有限公司	4,944,347.80				-1,181,988.18						3,762,359.62	
天津博通文化传播有限公司	216,396.87				36,132.05						252,528.92	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计	1,909,273,767.93			93,187,749.32	5,700,571.85						1,821,786,590.46	
合计	1,909,273,767.93			93,187,749.32	5,700,571.85						1,821,786,590.46	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	3,410,235,079.36			3,410,235,079.36
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	15,569,500.57			15,569,500.57
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	3,425,804,579.93			3,425,804,579.93

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中储山西综合物流园3#库房、6#库房、1#库房、2#库房、7#库房、综合楼B、综合楼A	221,761,623.90	尚未办理完绿化、人防验收工作。
中储辽宁物流产业园B1#分拨中心、B5#分拨中心	40,914,870.00	正在办理中

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,059,244,909.37	4,109,097,474.95
合计	4,059,244,909.37	4,109,097,474.95

其他说明：
无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,302,883,660.79	842,748,138.56	91,182,655.21	102,820,677.12	151,862,546.27	6,491,497,677.95
2.本期增加金额	43,100,104.60	11,282,088.12	650,911.50	1,826,563.89	6,272,304.97	63,131,973.08
（1）购置	9,405,716.82	11,300,340.92	650,911.50	1,826,563.89	5,493,381.77	28,676,914.90
（2）在建工程转入	33,694,387.78	-18,252.80			778,923.20	34,455,058.18
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	17,286,140.41	9,351,010.91	1,517,209.85	2,791,909.35	357,174.76	31,303,445.28
（1）处置或报废	17,286,140.41	8,920,305.37	1,479,668.90	2,482,861.53	220,675.76	30,389,651.97
（2）外币报表折算		430705.54	37540.95	309047.82	136499	913,793.31
4.期末余额	5,328,697,624.98	844,679,215.77	90,316,356.86	101,855,331.66	157,777,676.48	6,523,326,205.75
二、累计折旧						
1.期初余额	1,647,421,412.22	456,271,647.48	71,678,903.20	88,292,907.10	88,058,596.87	2,351,723,466.87
2.本期增加金额	69,604,038.48	17,252,190.88	2,151,418.53	3,042,917.09	4,469,137.19	96,519,702.17
（1）计提	68,871,665.44	17,252,190.88	2,151,418.53	3,042,917.09	4,469,137.19	95,787,329.13
（2）其他增加	732,373.04					732,373.04
3.本期减少金额	2,153,985.51	8,131,243.70	1,443,226.52	2,800,597.53	297,082.43	14,826,135.69
（1）处置或报废	2,153,985.51	7,715,682.49	1,405,685.45	2,439,754.38	209,342.83	13,924,450.66
（2）外币报表折算		415,561.21	37,541.07	360,843.15	87,739.60	901,685.03
4.期末余额	1,714,871,465.19	465,392,594.66	72,387,095.21	88,535,226.66	92,230,651.63	2,433,417,033.35
三、减值准备						
1.期初余额	7,595,786.31	22,589,935.56	3,236.01	443,842.22	43,936.03	30,676,736.13
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额				12,039.01	434.09	12,473.10

（1）处置或报废				12,039.01	434.09	12,473.10
4.期末余额	7,595,786.31	22,589,935.56	3,236.01	431,803.21	43,501.94	30,664,263.03
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,606,230,373.48	356,696,685.55	17,926,025.64	12,888,301.79	65,503,522.91	4,059,244,909.37
2.期初账面价值	3,647,172,230.51	364,580,787.27	19,500,516.00	14,083,927.80	63,760,013.37	4,109,097,474.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	7,971,494.15	3,818,788.58	3,872,711.33	279,994.24	
运输工具	664,720.20	631,484.19	3,236.01	30,000.00	
办公设备	59,438.43	30,397.59	29,040.84		
计算机及电子设备	3,013,511.67	2,611,328.99	394,742.74	7,439.94	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	1,104,433,481.35
机器设备	22,825,695.81

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中储西部国际钢铁物流基地项目物流仓库、办公楼及附属配套工程	414,214,532.20	正在办理中
中储山西综合物流园项目一期仓库（除3#、6#）、办公楼及附属配套工程	36,619,976.88	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
中储辽宁物流产业园A1、A2、B7库	31,942,729.83	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,800,057.36	22,628,708.28
合计	14,800,057.36	22,628,708.28

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库区扩建项目	2,153,627.17		2,153,627.17	2,098,411.34		2,098,411.34
南京滨江物流中心铜井港 2 期	1,453,641.27		1,453,641.27	1,096,196.27		1,096,196.27
型材箱式小平房	1,875,208.56		1,875,208.56	1,875,208.56		1,875,208.56
新建金属材料仓库 5 项目	-		-	16,323,448.31		16,323,448.31
储煤棚钢结构防腐蚀防火重新涂装工程	5,865,204.54		5,865,204.54	50,441.49		50,441.49
山西中储物流园	1,266,344.04		1,266,344.04			
其他	2,186,031.78		2,186,031.78	1,185,002.31		1,185,002.31
合计	14,800,057.36		14,800,057.36	22,628,708.28		22,628,708.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
无锡物流中心新建金属材料仓库 5 项目	46,790,000.00	16,323,448.31	18,306,551.69	34,630,000.00			74.01	100.00%				自有资金
合计	46,790,000.00	16,323,448.31	18,306,551.69	34,630,000.00			/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,735,940.75	332,621,633.90	75,079.43	343,432,654.08
2.本期增加金额		29,596,656.95		29,596,656.95
（1）租入		29,596,656.95		29,596,656.95
3.本期减少金额		11,992,229.42		11,992,229.42
（1）处置		6,611,257.22		6,611,257.22
（2）外币报表折算差		5,373,895.67		5,373,895.67
（3）其他		7,076.53		7,076.53
4.期末余额	10,735,940.75	350,226,061.43	75,079.43	361,037,081.61
二、累计折旧				
1.期初余额	555,703.78	217,515,801.92	64,727.97	218,136,233.67

2.本期增加金额	141,613.35	38,887,105.40	10,351.46	39,039,070.21
(1)计提	141,613.35	38,887,105.40	10,351.46	39,039,070.21
3.本期减少金额		8,315,582.82		8,315,582.82
(1)处置		4,199,169.78		4,199,169.78
（2）外币报表折算差		4,116,413.04		4,116,413.04
4.期末余额	697,317.13	248,087,324.50	75,079.43	248,859,721.06
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,038,623.62	102,138,736.93		112,177,360.55
2.期初账面价值	10,180,236.97	115,105,831.98	10,351.46	125,296,420.41

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	客户关系合同	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,202,285,153.55	12,702,741.38	231,595,669.84	187,036,368.00	19,793,100.80	2,653,413,033.57
2.本期增加金额	103,206,771.56	1,189,539.32	730,707.54			105,127,018.42
(1)购置	103,206,771.56		730,707.54			103,937,479.10
(2)内部研发		1,189,539.32				1,189,539.32
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额		33,042.76	304,028.40			337,071.16
(1)处置		33,042.76				33,042.76
(2)外币报表折算差			304,028.40			304,028.40
4.期末余额	2,305,491,925.11	13,859,237.94	232,022,348.98	187,036,368.00	19,793,100.80	2,758,202,980.83
二、累计摊销						
1.期初余额	605,400,997.14	12,089,470.73	126,077,167.90		19,793,100.80	763,360,736.57
2.本期增加金额	22,992,500.53	97,627.00	12,737,134.62	67,819.86		35,895,082.01
（1）计提	22,992,500.53	97,627.00	12,737,134.62	67,819.86		35,895,082.01
3.本期减少金额			283,018.69			283,018.69
(1)处置						
(2)外币报表折算差	283,018.69		283,018.69			
4.期末余额	628,393,497.67	12,187,097.73	138,531,283.83	67,819.86	19,793,100.80	798,972,799.89
三、减值准备						
1.期初余额				85,118,768.00		85,118,768.00
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						

(1)处置						
4.期末余额				85,118,768.00		85,118,768.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,677,098,427.44	1,672,140.21	93,491,065.15	101,849,780.14		1,874,111,412.94
2.期初账面价值	1,596,884,156.41	613,270.65	105,518,501.94	101,917,600.00		1,804,933,529.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.04%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
亨利巴斯父子有限公司	187,051,513.73			187,051,513.73
合计	187,051,513.73			187,051,513.73

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
亨利巴斯父子有限公司	108,420,067.64			108,420,067.64
合计	108,420,067.64			108,420,067.64

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
亨利巴斯父子有限公司	资产组由经营性长期资产构成，该资产组基本能产生独立的现金流入，可将收购时形成的商誉分配至此资产组。	基于内部管理目的，该资产组归属于仓储业务	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
亨利巴斯父子有限公司资产组	282,671,536.47	253,365,480.00	29,306,056.47	5 年	营业收入增长率-11.34%-8.18%，利润率(1.40%-12.17%)，税前折现率 15.73%	预测期营业收入增长率、利润率系根据管理层对未来的预测（包括市场环境、行业水平、经营计划等），并参考历史经营情况、增长率等确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率	营业收入增长率 2.80%，利润率 12.17%，税前折现率 15.73%	稳定期营业收入增长率（即永续增长率）根据 IMF（国际货币基金组织）发布的英国 2011-2024 年度通货膨胀率的均值确定，利润率以预测期最后一年的利润率确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率。
合计	282,671,536.47	253,365,480.00	29,306,056.47	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件使用费	187,915.07		187,915.07		
装修费用	11,391,197.76	471,050.84	1,718,559.32	36,140.60	10,107,548.68
其他	1,349,203.36	725,098.52	918,847.39		1,155,454.49
合计	12,928,316.19	1,196,149.36	2,825,321.78	36,140.60	11,263,003.17

其他说明：
无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,179,717,852.02	294,925,468.63	1,175,208,725.40	293,731,919.44
租赁负债	137,609,169.97	34,402,292.49	113,261,844.11	28,183,894.61
公允价值变动	91,889,674.45	22,972,418.61	59,349,347.44	14,837,336.87
可抵扣亏损	48,015,577.13	12,003,894.28	109,913,037.42	27,478,259.35
计提未决诉讼准备	31,369,792.62	7,842,448.16	33,316,079.90	8,329,019.98
设定受益计划	15,257,746.19	3,335,997.84	53,764,300.27	11,034,275.35
固定资产折旧	8,472,136.06	2,118,034.02	8,862,848.32	2,215,712.08
应付职工薪酬	8,340,954.12	2,085,238.53	8,340,954.12	2,085,238.53
预提费用	4,280,000.00	1,070,000.00	4,280,000.00	1,070,000.00
政府补助	3,036,234.66	759,058.66	3,008,298.16	752,074.55
合计	1,527,989,137.22	381,514,851.22	1,569,305,435.14	389,717,730.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,814,048.68	953,512.17	3,958,429.08	989,607.27

土地收储	3,483,582,090.68	870,895,522.67	3,479,273,639.40	869,818,409.85
长期股权投资	1,400,529,813.88	350,132,453.47	1,400,529,813.88	350,132,453.47
公允价值变动	344,153,036.78	86,038,259.20	339,241,275.77	84,810,318.95
使用权资产	126,660,886.24	31,585,840.65	132,003,222.46	32,855,629.25
固定资产转投资性房地产价值变动	26,136,725.82	6,534,181.46	28,720,261.19	7,180,065.30
合计	5,384,876,602.08	1,346,139,769.61	5,383,726,641.78	1,345,786,484.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		381,514,851.22		389,717,730.76
递延所得税负债		1,346,139,769.61		1,345,786,484.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	155,948,403.66	155,948,403.66
可抵扣亏损	487,979,772.83	488,464,599.18
合计	643,928,176.49	644,413,002.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	763,572.44	763,572.44	
2027	10,323,914.45	10,498,579.02	
2028	8,872,740.58	8,872,740.58	
2029	3,176,667.99	45,934,064.79	
2030	28,383,593.28	32,035,430.66	
2031	49,288,872.01		
无到期日	387,170,412.08	390,360,211.69	
合计	487,979,772.83	488,464,599.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权收购款	114,049,480.11		114,049,480.11	114,049,480.11		114,049,480.11
预付土地款等	73,700,000.00		73,700,000.00	73,700,000.00		73,700,000.00
预付工程款	2,405,235.25		2,405,235.25	339,610.52		339,610.52
合计	190,154,715.36		190,154,715.36	188,089,090.63		188,089,090.63

补偿性资产相关信息
□适用 √不适用

其他说明：
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	441,165,354.91	441,165,354.91	其他	使用受限的货币资金详见79.（6）	264,999,358.83	264,999,358.83	其他	使用受限的货币资金详见79.（6）
合计	441,165,354.91	441,165,354.91	/	/	264,999,358.83	264,999,358.83	/	/

其他说明：
无

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	131,624,821.46	13,487,306.69
信用借款	500,000,000.00	1,030,000,000.00
票据贴现	27,760,125.47	23,139,480.48
合计	659,384,946.93	1,066,626,787.17

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

34、 衍生金融负债
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	42,017,524.00	9,477,197.00
合计	42,017,524.00	9,477,197.00

35、 应付票据
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,500,000.00
银行承兑汇票	1,002,063,595.91	560,720,092.04
合计	1,002,063,595.91	562,220,092.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款
(1) 应付账款列示
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,116,785,154.66	724,168,956.37
1-2 年	40,482,521.82	51,852,976.12
2-3 年	2,413,294.25	10,536,155.74
3 年以上	12,523,709.11	13,634,826.65
合计	1,172,204,679.84	800,192,914.88

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西建筑工程集团有限公司	22,873,030.38	未到结算期
合计	22,873,030.38	/

其他说明：
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	37,550,711.97	32,761,150.36
1-2年	401,615.89	178,924.64
2-3年	48,213.82	34,345.16
3年以上	203,889.68	203,889.68
合计	38,204,431.36	33,178,309.84

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	436,873,886.52	203,806,817.41
预收仓储及物流费	936,967,772.39	999,404,443.79
合计	1,373,841,658.91	1,203,211,261.20

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	169,737,826.66	454,517,029.31	525,764,565.06	98,490,290.91
二、离职后福利-设定提存计划	830,014.22	63,842,646.21	61,656,305.48	3,016,354.95

三、辞退福利	947,010.08	2,718,201.80	3,665,211.88	
四、其他应付职工薪酬	4,000.00			4,000.00
合计	171,518,850.96	521,077,877.32	591,086,082.42	101,510,645.86

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	158,749,934.96	351,993,534.36	421,286,046.91	89,457,422.41
二、职工福利费		17,154,276.02	17,154,276.02	
三、社会保险费	270,054.83	32,275,412.05	32,316,517.71	228,949.17
其中：医疗保险费	105,930.73	26,758,115.10	26,781,029.48	83,016.35
工伤保险费	18,683.03	1,664,588.47	1,678,759.57	4,511.93
生育保险费	145,351.30	1,465,887.58	1,469,907.76	141,331.12
其他	89.77	2,386,820.90	2,386,820.90	89.77
四、住房公积金	368,656.99	33,763,346.67	33,768,108.05	363,895.61
五、工会经费和职工教育经费	4,992,095.45	6,380,496.95	6,211,790.24	5,160,802.16
六、短期带薪缺勤	454,635.71	275,069.12	393,803.84	335,900.99
七、其他短期薪酬	4,902,448.72	12,674,894.14	14,634,022.29	2,943,320.57
合计	169,737,826.66	454,517,029.31	525,764,565.06	98,490,290.91

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	405,470.75	52,277,455.71	52,299,156.88	383,769.58
2、失业保险费	44,700.01	1,810,503.64	1,826,049.33	29,154.32
3、企业年金缴费	379,843.46	9,754,686.86	7,531,099.27	2,603,431.05
合计	830,014.22	63,842,646.21	61,656,305.48	3,016,354.95

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	474,176,352.74	437,818,887.49
企业所得税	34,332,971.01	454,199,634.29
个人所得税	1,511,292.87	10,802,854.57
城市维护建设税	27,223,436.61	26,221,564.00
教育费附加	14,160,358.38	13,063,485.00
地方教育费附加	9,433,716.74	8,702,467.84
房产税	15,456,448.63	15,782,550.97
土地使用税	5,798,569.11	5,646,002.75
印花税	13,328,969.42	14,516,141.70

其他	546,548.42	479,078.57
合计	595,968,663.93	987,232,667.18

41、 其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	331,242,926.09	217,543,940.18
其他应付款	1,053,623,284.10	1,075,838,608.60
合计	1,384,866,210.19	1,293,382,548.78

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	331,242,926.09	217,543,940.18
合计	331,242,926.09	217,543,940.18

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	327,490,468.86	437,466,177.18
押金及保证金	276,844,472.83	320,139,793.98
预提费用	255,142,179.73	144,240,067.10
关联方往来款	95,730,986.93	92,470,642.24
应付工程及设备款	25,766,113.09	23,899,215.88
应付职工款	10,017,185.20	18,242,175.03
代收（扣）代付款	50,829,511.17	2,199,701.82
房屋维修基金	11,071,325.51	10,908,842.44
其他	731,040.78	26,271,992.93
合计	1,053,623,284.10	1,075,838,608.60

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国物资储运集团有限公司	54,763,256.71	未到结算期
关联往来款	35,721,241.21	未到结算期
合计	90,484,497.92	/

其他说明：
□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,800,000.00	135,300,000.00
一年内到期的应付债券	9,921,506.79	3,971,780.78
一年内到期的租赁负债	47,085,601.76	70,164,564.41
一年内到期的长期应付职工薪酬	1,314,639.70	10,724,934.74
合计	116,121,748.25	220,161,279.93

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	139,093,019.93	116,042,199.94
未终止确认已背书或贴现且尚未到期的应收票据	3,483,017.99	16,976,751.97
合计	142,576,037.92	133,018,951.91

短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	53,600,000.00	108,200,000.00
国家开发银行专项贷款	45,200,000.00	74,100,000.00
减：一年内到期的长期借款	57,800,000.00	135,300,000.00
合计	41,000,000.00	47,000,000.00

其他说明
□适用 √不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期债券	1,008,489,706.20	503,049,922.73
减：一年内到期部分年末余额	9,921,506.79	3,971,780.78
合计	998,568,199.41	499,078,141.95

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2024 年度第一期中期票据	100.00	2.18	2024-08-21	5 年	500,000,000.00	503,049,922.73		5,405,205.46			508,455,128.19	否
2026 年度第一期中期票据	100.00	1.59	2026-06-05	2 年	500,000,000.00		500,000,000.00	544,520.55	-509,942.54		500,034,578.01	否
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	503,049,922.73	500,000,000.00	5,949,726.01	-509,942.54		1,008,489,706.20	/

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	73,391,852.80	91,264,239.28
1-2年	27,698,599.06	34,236,497.77
2-3年	7,992,681.62	8,462,668.96
3-4年	5,936,720.83	2,175,666.39
4-5年	8,948,641.59	1,707,062.20
5年以上	5,890,299.59	5,857,081.88
减：未确认的融资费用	9,355,917.25	11,724,319.79
减：一年内到期的租赁负债	47,085,601.76	70,164,564.41
合计	73,417,276.48	61,814,332.28

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	110,779,603.25	113,635,730.87
合计	110,779,603.25	113,635,730.87

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离退休人员社会化费用	110,779,603.25	113,635,730.87
合计	110,779,603.25	113,635,730.87

其他说明：
无

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	20,499,153.80	27,050,517.31
二、辞退福利	118,382,086.85	120,112,326.52
减：一年内到期部分年末余额	1,314,639.70	10,724,934.74
合计	137,566,600.95	136,437,909.09

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	27,050,517.31	17,234,420.83
二、计入当期损益的设定受益成本		14,320,322.62
1.当期服务成本		0.00
2.过去服务成本		14,320,322.62
3.结算利得（损失以“-”表示）		0.00
4.利息净额		0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		0.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		0.00
四、其他变动	-6,551,363.51	-4,504,226.14
1.结算时支付的对价		0.00
2.已支付的福利	-6,551,363.51	-4,504,226.14
五、期末余额	20,499,153.80	27,050,517.31

计划资产：
□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）
□适用 √不适用

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	36,257,961.55	36,698,143.99	详见下方说明
货损赔偿	3,541,887.41	5,047,992.25	
合计	39,799,848.96	41,746,136.24	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	106,097,912.94	405,000.00	3,615,604.88	102,887,308.06	项目扶持
合计	106,097,912.94	405,000.00	3,615,604.88	102,887,308.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,170,079,582.00						2,170,079,582.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,759,897,752.83			2,759,897,752.83
其他资本公积	325,938,660.49		166,662.47	325,771,998.02
合计	3,085,836,413.32		166,662.47	3,085,669,750.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期缴纳资产无偿划转所对应的增值税金额

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,112,591.25							1,112,591.25
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,112,591.25							1,112,591.25
二、将重分类进损益的其他综合收益	194,532,856.13	-6,302,094.18			-959,534.26	-4,849,651.78	-492,908.14	189,683,204.35
外币财务报表折算差额	26,267,160.22	-6,340,067.90			-967,129.00	-4,880,030.76	-492,908.14	21,387,129.46
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	168,265,695.91	37,973.72			7,594.74	30,378.98		168,296,074.89
其他综合收益合计	195,645,447.38	-6,302,094.18			-959,534.26	-4,849,651.78	-492,908.14	190,795,795.60

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,070,978,279.38			1,070,978,279.38
任意盈余公积	2,084,481,374.46			2,084,481,374.46
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,155,459,653.84			3,155,459,653.84

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,306,794,124.27	4,900,004,947.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		212,365,632.24
调整后期初未分配利润	5,306,794,124.27	5,112,370,580.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,472,616.25	545,547,905.14
减：提取法定盈余公积		56,822,193.42
提取任意盈余公积		142,055,483.56
提取一般风险准备		
应付普通股股利	245,218,995.37	152,246,684.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,249,047,745.15	5,306,794,124.27

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,056,327,364.42	35,914,827,237.29	29,442,301,094.23	28,520,915,630.66
其他业务	9,884,896.87	554,035.93	15,188,475.47	3,125,404.24

合计	37,066,212,261.29	35,915,381,273.22	29,457,489,569.70	28,524,041,034.90

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	37,066,212,261.29	35,915,381,273.22
主营业务：	37,056,327,364.42	35,914,827,237.29
其中：商品流通业务	6,349,118,867.00	6,261,982,321.03
物流业务	30,653,875,778.84	29,639,565,090.98
其他主营业务	53,332,718.58	13,279,825.28
其他业务：	9,884,896.87	554,035.93
按经营地区分类	37,066,212,261.29	35,915,381,273.22
境内地区	36,860,872,725.74	35,741,092,901.64
境外地区	205,339,535.55	174,288,371.58
按商品转让的时间分类	37,066,212,261.29	35,915,381,273.22
在某一时点转让	6,851,653,211.20	6,745,897,027.89
在某一时段内转让	30,214,559,050.09	29,169,484,245.33
合计	37,066,212,261.29	35,915,381,273.22

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		后开票收款	色金属、煤炭等大宗生产材料			
合计	/	/	/	/	0	/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,403,160,849.36元，其中：

1,403,160,849.36元预计将于1年度确认收入

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	145,692,217.01	83,879,022.27
教育费附加	74,362,173.28	43,306,213.20
地方教育附加	49,574,692.36	28,898,358.73
房产税	37,037,781.57	35,102,817.05
土地使用税	16,523,475.82	13,666,440.06
车船使用税	69,681.70	68,679.06
印花税	25,769,804.97	16,815,955.26
水利建设基金	564,119.94	1,018,453.21
其他	258,473.04	64,873.24
合计	349,852,419.69	222,820,812.08

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	113,741,289.82	111,522,339.32
办公费用	8,616,561.11	11,882,211.01
资产使用费	2,822,427.02	3,074,187.94
综合费用	1,044,286.78	4,998,005.85
专项费用	32,188,400.35	30,314,208.03
其他	347,512.99	
合计	158,760,478.07	161,790,952.15

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	178,368,088.53	164,086,678.66
办公费用	20,518,724.23	20,110,032.18
资产使用费	24,309,083.26	25,099,506.22
综合费用	6,018,120.16	16,592,072.83
其他	1,554,519.83	318,200.17
合计	230,768,536.01	226,206,490.06

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研人员人工支出	33,996,574.27	39,981,030.11
其他	9,244,887.69	5,514,827.21
合计	43,241,461.96	45,495,857.32

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,387,596.81	28,429,524.88
减：利息收入	-24,598,354.57	-29,521,564.27
汇兑损失	2,141,924.30	-663,003.39
手续费等	2,573,356.43	2,691,056.05
未确认融资费用	3,591,659.07	6,044,497.11
其他	30,194.85	
合计	5,126,376.89	6,980,510.38

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,995,564.85	3,968,142.35
合计	6,995,564.85	3,968,142.35

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,700,571.85	-44,811,893.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-5,625.22	26,696.22
债权投资在持有期间取得的利息收入	369,344.99	63,269.42
处置应收款项融资取得的投资收益		-309,490.36
处置联合营企业取得的投资收益	9,314,250.68	1,287,815.05
其他	9,314,250.68	1,287,815.05
合计	15,378,542.30	-43,743,603.01

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-248,576.97	-229,329.06
衍生金融工具	-27,628,566.00	10,756,565.00
合计	-27,877,142.97	10,527,235.94

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,500.00	10,014.35
应收账款坏账损失	-5,596,545.98	4,866,329.21
其他应收款坏账损失	-795,897.84	-7,340,044.82
其他资产减值损失	300,000.00	224,000.00
合计	-6,093,943.82	-2,239,701.26

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-29,759.00	

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	693,490.00	1,290,274.00
合计	663,731.00	1,290,274.00

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿及支出	4,305,175.69	373,903,997.12
固定资产处置	-12,432.08	3,123,871.27
使用权资产处置	3,275.60	
合计	4,296,019.21	377,027,868.39

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	270,629.04	219,888.25	270,629.04
其中：固定资产处置利得	270,629.04	219,888.25	270,629.04
接受捐赠		1,000.00	
政府补助	30,000.00	324,000.00	30,000.00
无法支付的款项	2,242,471.06	105,847.38	2,242,471.06
其他	6,522,948.12	7,123,725.19	6,522,948.12
合计	9,066,048.22	7,774,460.82	9,066,048.22

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	400,772.45	480,876.80	400,772.45
其中：固定资产处置损失	400,772.45	480,876.80	400,772.45
对外捐赠		400,000.00	
赔偿与违约支付	1,253,425.08	263,604.55	1,253,425.08
其他	2,335,155.8	1,866,039.23	2,335,155.8

合计	3,989,353.33	3,010,520.58	3,989,353.33

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,644,434.18	104,116,487.11
递延所得税费用	-17,795,906.61	76,164,480.62
合计	93,848,527.57	180,280,967.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	361,521,180.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,380,295.23
子公司适用不同税率的影响	-1,298,754.56
调整以前期间所得税的影响	5,765,620.15
非应税收入的影响	-724,595.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,689,349.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,294,061.66
研发费用加计扣除	-12,878,750.00
所得税费用	93,848,527.57

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金、代垫款、往来款等	368,986,313.40	441,764,757.86
作为代理人业务成本	1,615,739,468.58	635,613,507.74
利息收入	46,388,613.65	31,950,722.34
政府补助	451,142,378.04	1,087,256,245.76

其他	2,007,683.14	73,947,099.85
合计	2,484,264,456.81	2,270,532,333.55

支付的其他与经营活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金、代垫款、往来款等	986,130,555.00	1,104,933,225.19
作为代理人业务收入	1,611,143,898.44	699,462,367.62
代垫关税、增值税等代垫款	19,508,855.43	18,297,474.97
办公费、修理费等	15,127,023.03	18,823,938.95
赔偿违约及诉讼支出	2,119,596.64	
诉讼冻结款	0	45,535,686.98
其他	112,561,869.81	103,420,036.13
合计	2,746,591,798.35	1,990,472,729.84

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置联营单位收回的现金	102,502,000.00	
搬迁补偿款	340,000,000.00	
合计	442,502,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金
□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金及利息	30,335,301.18	32,683,498.16
支付同一控制下企业收购股权款项		392,476,033.43
子公司注销支付给小股东款项		10,695,824.81
合计	30,335,301.18	435,855,356.40

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,066,626,787.17	749,234,197.20	18,912,156.53	1,175,388,193.97		659,384,946.93
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	182,300,000.00			83,500,000.00		98,800,000.00
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	131,978,896.69		22,450,941.80	30,335,301.18	3,591,659.07	120,502,878.24
应付债券(含一年内到期的非流动负债)	503,049,922.73	500,000,000.00	5,439,783.47			1,008,489,706.20
应付股利	217,543,940.18		245,218,995.37	131,520,009.46		331,242,926.09
应付利息	-		12,366,884.41	12,366,884.41		
合计	2,101,499,546.77	1,249,234,197.20	304,388,761.58	1,433,110,389.02	3,591,659.07	2,218,420,457.46

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团本年度因产品销售收到承兑票据金额为 1,177,832,052.08 元。应收票据用于采购商品背书转让金额为 41,599,925.48 元。该部分收款和付款金额因不涉及现金收支未在现金流量表体现。

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	267,672,653.34	441,467,101.73
加：资产减值准备	-663,731.00	-1,290,274.00
信用减值损失	6,093,943.82	2,239,701.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,787,329.13	97,784,532.76
使用权资产摊销	39,039,070.21	33,823,537.59
无形资产摊销	35,895,082.01	36,522,613.43
长期待摊费用摊销	2,825,321.78	2,365,322.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,296,019.21	-377,027,868.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	130,143.41	260,988.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	27,877,142.97	-10,527,235.94
财务费用（收益以“-”号填列）	24,979,255.88	34,474,021.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,378,542.30	43,743,603.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,185,778.42	13,639,171.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,981,685.03	62,525,309.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-702,565,382.18	-336,507,460.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-441,288,733.01	-348,507,722.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-389,932,833.64	363,260,405.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,621,205.40	58,245,746.61
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,980,651,604.83	2,346,481,323.61
减：现金的期初余额	3,933,399,118.29	3,577,682,330.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-952,747,513.46	-1,231,201,006.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,980,651,604.83	3,933,399,118.29
其中：库存现金	96,074.22	26,149.16
可随时用于支付的银行存款	2,980,551,400.51	3,933,365,799.70
可随时用于支付的其他货币资金	4,130.10	7,169.43
二、期末现金及现金等价物余额	2,980,651,604.83	3,933,399,118.29

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
专项贷款	53,800,000.00	虽然限定了资金使用用途，但未被冻结、质押或者设置其他权利
合计	53,800,000.00	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
票据保证金	304,253,595.02	156,905,968.71	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
诉讼冻结款	47,860,431.55	63,272,772.45	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
信用证保证金	78,023,145.24	33,870,306.05	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
住房维修基金	7,543,653.98	7,616,190.13	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
房贷保证金	2,839,349.14	2,902,384.86	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金

其他受限资金	645,179.98	303,497.98	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
保函保证金		128,238.65	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
合计	441,165,354.91	264,999,358.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	182,576,472.56
其中：美元	26,138,039.53	6.8109	178,023,573.43
欧元	209,460.55	7.7671	1,626,901.04
港币	10,003.11	0.8686	8,688.20
加拿大元	1.00	4.7847	4.78
英镑	215,457.09	9.0145	1,942,237.94
韩元	36,546,559.13	0.004403	160,912.99
新加坡元	129,555.40	5.2605	681,526.18
马来西亚林吉特	221,941.83	0.59758	132,628.00
应收账款	-	-	72,276,270.35
其中：美元	10,611,853.11	6.8109	72,276,270.35
欧元			
港币			
应付账款	-	-	456,755,190.64
其中：美元	67,062,383.92	6.8109	456,755,190.64
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	15,904,855.02
其中：美元	2,335,206.07	6.8109	15,904,855.02
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	59,391,561.88
其中：美元	8,720,075.45	6.8109	59,391,561.88
欧元			
港币			
短期借款	-	-	563,153.59
其中：美元			
欧元	72,505.00	7.7671	563,153.59
港币			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产	6,656,155.42	
合计	6,656,155.42	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
智慧物流电子商务平台	43,048,897.73	39,513,939.01
中储钢超生态服务平台	525,652.17	920,179.20
中储智科电子商务平台		1,376,967.33
物流业务数据归集项目	437,571.73	
中储客商管理系统	138,780.37	
中储恒科电子商务平台		5,242,293.44
易有色供应链管理系统 V4.0	162,494.13	
中储电子仓单管理平台 V2.0	27,335.48	
中国诚通商品期权套保管理软件开发	43,008.85	
其他	2,734.62	
合计	44,386,475.08	47,053,378.98
其中：费用化研发支出	43,241,461.96	45,495,857.32
资本化研发支出	1,145,013.12	1,557,521.66

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

物流业务数据归集项目	6,933.26	437,571.73						444,504.99
中储电子仓单管理平台	806,904.69				806,904.69			
中储客商管理系统	284,021.02	138,780.37						422,801.39
中储在线开单系统 V6.0	173,079.17				173,079.17			
资金结算系统 V4.0	209,555.46				209,555.46			
中储钢超工业制造生态服务平台	545,127.89	525,652.17						1,070,780.06
中国诚通商品期权套保管理软件开发		43,008.85						43,008.85
合计	2,025,621.49	1,145,013.12			1,189,539.32			1,981,095.29

重要的资本化研发项目
□适用 √不适用

开发支出减值准备
□适用 √不适用

其他说明
无

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中储发展（沈阳）物流有限公司	沈阳市	28,000.00	沈阳市	仓储物流	100		设立
上海中储临港物流有限公司	上海市	22,269.26	上海市	仓储物流	100		企业合并
上海中储物流配送有限公司	上海市	4,915.00	上海市	仓储物流	100		企业合并
中储上海物流有限公司	上海市	10,800.00	上海市	仓储物流	100		企业合并
中国物资储运天津有限责任公司	天津市	16,964.73	天津市	物流贸易	100		设立
广州中储国际贸易有限公司	广州市	300.00	广州市	物流贸易	89		企业合并
山东中储国际物流有限公司	青岛市	8,000.00	青岛市	仓储物流	100		设立
青州中储物流有限公司	青州市	4,000.00	青州市	仓储物流	100		企业合并
无锡中储物流有限公司	无锡市	1,900.00	无锡市	仓储物流	95		设立
天津储盈有限责任公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100		设立

河北中储百川大件运输有限公司	石家庄市	753.00	石家庄市	仓储物流	51		企业合并
成都中储发展物流有限责任公司	成都市	8,357.90	成都市	仓储物流	100		企业合并
河北中储物业管理有限公司	石家庄市	1,500.00	石家庄市	房地产业	100		企业合并
中储洛阳物流有限公司	洛阳市	10,000.00	洛阳市	仓储物流	100		设立
中储智运科技股份有限公司	南京市	42,800.00	南京市	物流运输	40.18		设立
天津中储陆港物流有限公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100		设立
山西中储物流有限公司	太原市	17,660.00	太原市	仓储物流	100		设立
中储石家庄物流有限公司	石家庄市	8,000.00	石家庄市	仓储物流	100		设立
中储郑州物流有限公司	郑州市	18,650.00	郑州市	电子商务	100		设立
中储南京物流有限公司	南京市	35,000.00	南京市	物流贸易	100		设立
中储国际（香港）有限公司	香港	43,457.59	香港	仓储物流	100		设立
中储西部物流（四川）有限公司	成都市	51.00	成都市	仓储物流	100		设立
天津中储陆通物流有限公司	天津市	25,230.00	天津市	仓储物流	100		设立
中储河南保税物流有限公司	郑州市	10,000.00	郑州市	仓储物流	100		设立

广东中储晟世照邦物流有限公司	广州市	6,368.00	广州市	仓储物流	100		企业合并
中储郑州陆港物流有限公司	郑州市	27,000.00	郑州市	仓储物流	100		设立
中储智源（北京）科技有限公司	北京市	2,000.00	北京市	科技推广	100		设立
中国诚通商品贸易有限公司	沈阳市	7,027.30	沈阳市	物流贸易	98.58		企业合并
中储智科信息技术有限公司	北京市	5,000.00	北京市	电子商务	100		设立
临沂中储供应链有限公司	临沂市	6,300.00	临沂市	仓储物流	51		企业合并
中储钢超科技（武汉）有限公司	武汉市	100,000.00	武汉市	软件和信息技术	100		设立
天津中储创世物流有限公司	天津市	5,000.00	天津市	仓储物流	100		设立
天津中储国际货运代理有限公司	天津市	1,000.00	天津市	仓储物流	83.5		设立
中储（咸阳）物流有限公司	咸阳市	5,000.00	咸阳市	仓储物流	100		设立
中储（辽宁）物流有限公司	沈阳市	10,000.00	沈阳市	仓储物流	100		设立
广州中物储国际货运代理有限公司	广州市	3,290.00	广东省	仓储物流	100		企业合并
中国物资储运寿阳有限公司	晋中市	9,776.57	山西省	仓储物流	100		企业合并

天津中储恒丰置业有限公司	天津市	14,286.00	天津市	房地产业	76		企业合并

上述注册资本除中储国际（香港）有限公司为港元外，其余均为人民币。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
本集团直接持有中储智运 40.1775%的股份，其他股份由众多其他股东持有。根据中储智运章程约定，本公司拥有中储智运 9 名董事会中的 5 名席位，董事会决议须经全体董事的二分之一以上同意通过，故本集团能够控制中储智运。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中储智运科技股份有限公司	59.8225%	3,278,332.31		13,641,511.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中储智运科技股份有限公司	4,302,214,137.88	327,208,717.17	4,629,422,855.05	2,787,471,861.57	59,695,870.48	2,847,167,732.05	3,903,391,320.26	345,246,297.06	4,248,637,617.32	2,523,047,730.59	69,470,066.24	2,592,517,796.83

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中储智运科技股份有限公司	28,956,181,123.57	126,135,302.51	126,135,302.51	-204,350,604.72	19,250,098,796.02	55,277,165.17	55,277,165.17	-104,648,171.06

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诚通建投有限公司	北京市	北京市	房地产开发经营	35.00	—	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	诚通建投有限公司	诚通建投有限公司
流动资产	4,401,053,415.17	4,990,521,548.25
非流动资产	1,736,791,773.07	1,758,251,309.43
资产合计	6,137,845,188.24	6,748,772,857.68
流动负债	687,658,240.63	696,477,048.35
非流动负债	637,340,042.24	863,381,302.20

负债合计	1,324,998,282.87	1,559,858,350.55
少数股东权益	15,003,541.47	14,985,939.12
归属于母公司股东权益	4,797,843,363.90	5,173,928,568.01
按持股比例计算的净资产份额	1,679,245,177.37	1,810,874,998.80
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,679,245,177.37	1,810,874,998.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	244,264,509.11	231,868,887.66
净利润	13,079,204.85	-87,279,041.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,079,204.85	-87,279,041.37
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-10,633,025.24
--其他综合收益		
--综合收益总额		-10,633,025.24
联营企业：		
投资账面价值合计	142,568,297.85	234,633,197.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,122,850.15	-99,672.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,122,850.15	-99,672.08

其他说明
无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

√适用 □不适用

应收款项的期末余额1,954,040,395.97（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	106,097,912.94	405,000.00		3,615,604.88		102,887,308.06	与资产相关
合计	106,097,912.94	405,000.00		3,615,604.88		102,887,308.06	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,615,604.88	1,177,643.27

与收益相关	1,002,707,247.04	889,781,943.28
合计	1,006,322,851.92	890,959,586.55

其他说明：

本集团之子公司中储智运通过网络货运平台从事无车承运业务，依据其与政府约定，本年确认政府补助1,000,498,485.92元，本集团认为该项政府补助系针对无车承运业务运营成本的补贴，故冲减营业成本。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应收款项、借款、应付债券、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

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

（1） 市场风险

1）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团设立在境外公司采购和销售以美元结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2025年12月31日，下表所述美元的资产和负债因汇率变动产生的公允价值或未来现金流量变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2026年6月30日	2025年12月31日
货币资金	131,884,349.65	15,290,192.02
应收账款	14,767,036.69	7,867,092.85
其他应收款		0.00
应付账款	348,181,117.16	907,769.52
其他应付款		0.00
短期借款		3,715,529.11

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

2）利率风险

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

3) 价格风险

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

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

（2） 信用风险

于2026年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，信用风险主要产生于货币资金、应收款项及合同资产等。

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

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

本集团评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具政策等参见附注五、11相关内容。

除附注七、5和附注七、9披露的年末余额前五名的应收账款和其他应收款项外，本集团无其他重大信用集中风险。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收款项和合同资产的预期信用损失。该类业务涉及大量的客户，账龄信息能反映这类客户于应收款项和合同资产到期时的偿付能力。截至2026年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,174,027,480.50	246,677,498.31
其他应收款	5,849,505,249.94	515,887,159.64
合同资产	26,724,115.49	133,048.82
合计	7,050,256,845.93	762,697,706.77

（3） 流动风险

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

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书或贴现	银行承兑汇票	696,628,871.53	本集团基于承兑行的信用风险等级判断应收银行承兑汇票贴现或背书时是否应予终止确认	若取得的银行承兑汇票的承兑行为等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，在银行承兑汇票贴现或背书时才予以终止确认（应收款项融资），否则，于资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票在背书或贴现时不予终止（应收票据）
合计	/	696,628,871.53	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	票据背书或贴现	696,628,871.53	-5,065,772.13
合计	/	696,628,871.53	-5,065,772.13

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	521,565.08			521,565.08
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	521,565.08			521,565.08
（1）权益工具投资	521,565.08			521,565.08

（二）投资性房地产				
（三）应收款项融资		360,748,035.18		360,748,035.18
（四）其他非流动金融资产			13,616,993.94	13,616,993.94
（五）投资性房地产		3,354,019,639.93	71,784,940.00	3,425,804,579.93
持续以公允价值计量的资产总额	521,565.08	3,714,767,675.11	85,401,933.94	3,800,691,174.13
（六）交易性金融负债	42,017,524.00			42,017,524.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	42,017,524.00			42,017,524.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	42,017,524.00			42,017,524.00
持续以公允价值计量的负债总额	42,017,524.00			42,017,524.00
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

本集团列入第二层次公允价值计量的金融工具主要为持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票（应收款项融资）、以市场法估值和基准地价法的投资性房地产。本集团持有的银行承兑汇票的承兑行主要为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低。资产负债表日，应收银行承兑汇票的账面价值与公允价值相近。

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

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

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

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

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

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

√适用□不适用

本集团持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息如下：

项目	年初余额	本年转入第三层次	本年转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算					年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	其他		
其他非流动金融资产	13,616,993.94										13,616,993.94	
其中：权益工具投资	13,616,993.94										13,616,993.94	
投资性房地产	71,784,940.00										71,784,940.00	
其中：出租的建筑物	71,784,940.00										71,784,940.00	
合计	85,401,933.94										85,401,933.94	

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

√适用□不适用

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

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用□不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国物资储运集团有限公司	北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼	装卸搬运和仓储业	2,399,285,259.77	46.54	46.54

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国物流集团有限公司

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本节十、1 相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京电建中储房地产有限公司	本公司之合营企业
中储恒科物联网系统有限公司	本公司之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中物西凤（宝鸡）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物物流（泉州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流服务管理（雄安）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

中物流（重庆）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流（乌鲁木齐）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流（沈阳）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流（青岛）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流（泸州）供应链管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流（常州）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物酒仓供应链管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁油料集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁油料集团红四方物流（合肥）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁现代物流科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物总资源科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物总铁路装备物资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物总进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物总供应链科技集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物资重庆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物建龙供应链科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物工业装备集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物（武汉）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物（太原）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中铁物（平顶山）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中特物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物资储运广州有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流泰安有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流衢州有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流宁夏有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流辽宁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流集团云南有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
港中旅华贸国际物流股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流吉林市有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流合肥有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流贵州有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中物流上合（青岛）国际物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流亳州有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流（泸州）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国物流（安吉）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国铁路物资西安有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国铁路物资武汉有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国铁路物资天津有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国铁路物资华东集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国铁路物资股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国诚通供应链服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中储工程物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉中铁伊通物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海卓跃达国际物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

内蒙古铁物能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华贸铁路运营管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华贸供应链管理南京有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖南电力物流服务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
河北中储物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京铁总物通国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	上期发生额
中国物资储运广州有限公司	物流业务	7,942,022.63	79,000,000.00	4,869,252.72
中物流（乌鲁木齐）物流有限公司	物流业务	2,954,245.87		
中储工程物流有限公司	物流业务	1,742,255.71		1,150,545.77
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	1,382,202.13		2,072,316.73
港中旅华贸国际物流股份有限公司青岛分公司	物流业务	1,245,280.38		
天山数智供应链（河南）有限公司	技术服务	623,266.87		
中储恒科物联网系统有限公司	物流业务	531,756.19		
中铁油料集团有限公司	物流业务	528,893.83		563,415.21
青岛中储物流有限公司	物流业务	613,635.99		256,764.99
港中旅华贸国际物流股份有限公司	物流业务	109,303.50		
中物流服务管理（雄安）有限公司	物业管理	555,742.57		559,913.85
中国物流集团有限公司	物流业务			4,358,769.13
中铁物资重庆有限公司	物流业务			119,020.26
河北中储物流有限公司	物流业务			344,005.05
其他	物流业务等	275,481.83		188,874.44

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉中铁伊通物流有限公司	物流业务	47,556,329.32	53,295,997.52
中特物流有限公司	物流业务	19,104,745.28	7,140,724.14
中铁物（平顶山）物流有限公司	物流业务	16,987,813.14	1,652,708.47
华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	物流业务	13,442,087.21	16,013,542.11
中铁现代物流科技股份有限公司青岛分公司	物流业务	9,937,017.97	13,573,125.32
中国物流合肥有限公司	物流业务	9,595,789.17	124,867.92
中国铁路物资天津有限公司	物流业务	8,954,007.36	2,327,469.59
河北中储物流有限公司	物流业务	8,799,896.18	447,925.03
中国物流辽宁有限公司	物流业务	8,074,312.28	888,725.83

中物流（沈阳）物流有限公司	物流业务	7,884,345.28	-
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	物流业务	6,753,642.41	6,863,170.23
中铁油料集团红四方物流（合肥）有限公司	物流业务	6,238,739.28	-
中物流（云南）多式联运有限公司	物流业务	5,332,124.95	-
中国物流（泸州）有限公司	物流业务	4,943,745.50	-
中物流（常州）物流有限公司	物流业务	4,932,624.04	1,146,802.39
中国物流集团云南有限公司	物流业务	3,861,991.56	785,348.65
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	3,487,515.70	1,081,594.08
湖南电力物流服务有限责任公司	物流业务	3,302,802.75	3,257,516.76
武汉中铁伊通物流有限公司华南分公司	物流业务	3,138,516.70	-
中国物流集团有限公司	物流业务	2,807,547.18	4,377,358.50
中国物流股份有限公司成都分公司	物流业务	2,795,929.89	3,635,391.52
中国铁路物资武汉有限公司	物流业务	2,671,427.49	178,703.75
中铁现代物流科技股份有限公司长沙分公司	物流业务	2,640,910.75	436,573.31
中储工程物流有限公司	物流业务	2,515,634.59	6,802,621.11
中国物流宁夏有限公司	物流业务	2,272,954.48	-
郑州华贸国际物流有限公司	物流业务	1,677,940.76	-
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	物流业务	1,657,868.33	-
中物流上合（青岛）国际物流有限公司	物流业务	1,580,174.52	417,138.35
中物西凤（宝鸡）物流有限公司	物流业务	1,485,459.50	-
中铁物总资源科技有限公司	物流业务	1,457,571.79	239,117.69
中铁现代物流科技股份有限公司广州分公司	物流业务	1,302,716.23	2,143,814.50
中国物流衢州有限公司	物流业务	1,287,469.88	1,874,774.11
中储工程物流有限公司河南分公司	物流业务	1,051,104.22	813,602.91
天山数智供应链（河南）有限公司	物流业务	959,110.07	-
中铁物总铁路装备物资有限公司	物流业务	803,095.18	489,323.55
中铁现代物流科技股份有限公司	物流业务	789,499.70	-
中储恒科物联网系统有限公司	物流业务	786,223.32	-
中国铁路物资长沙有限公司	物流业务	737,197.56	-
西南诚通物流有限公司	物流业务	631,307.18	-
大连中铁物资有限公司	物流业务	530,965.49	-
中铁物总供应链科技集团有限公司	物流业务	483,707.17	22,383,717.40
中国物流贵州有限公司	物流业务	451,215.09	-
中铁现代物流科技股份有限公司重庆分公司	物流业务	432,820.91	3,027,505.56
港中旅华贸国际物流股份有限公司黑龙江分公司	物流业务	411,551.41	26,504,207.34
中物酒仓供应链管理有限公司	物流业务	408,133.71	610,232.42
北京铁总物通国际贸易有限公司	物流业务	331,942.10	262,020.52
中物流（南京）物流有限公司	物流业务	330,565.22	-
中铁物建龙供应链科技有限公司	物流业务	318,153.57	814,538.19
中国物资储运北京有限公司	物流业务	303,271.70	530,815.10
中国铁路物资华东集团有限公司	物流业务	267,956.92	134,771.28

中国物流吉林市有限公司	物流业务	248,628.21	-
中铁物总进出口有限公司	物流业务	240,285.76	235,484.41
中物流（重庆）物流有限公司	物流业务	199,633.84	443,380.45
华贸供应链管理南京有限公司	物流业务	189,456.51	-
中铁物（太原）物流有限公司	物流业务	137,243.31	9,854,029.80
中物流（泸州）供应链管理有限公司	物流业务	97,783.71	-
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	物流业务	85,162.65	-
中国铁路物资西安有限公司	物流业务	42,498.32	286,500.01
中国物流泰安有限公司	物流业务	26,495.29	-
中铁物工业装备集团有限公司	物流业务	15,302.45	1,121,858.48
中国铁路物资股份有限公司	物流业务	9,008.40	176,243.16
中国诚通供应链服务有限公司	物流业务	5,705.47	2,322,116.63
中物流（青岛）物流有限公司	物流业务	4,012.29	673,993.86
内蒙古铁物能源有限公司	物流业务		3,726,788.18
中国物流（安吉）有限公司	物流业务		15,934,184.89
中铁物（武汉）物流有限公司	物流业务		1,001,533.20
中铁现代物流科技股份有限公司北京分公司	物流业务		6,627,473.73
中物物流(泉州)有限公司	物流业务		2,476,172.28
中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	物流业务		1,549,430.00
中国物流股份有限公司哈尔滨分公司	物流业务		698,239.43
中铁物（武汉）物流有限公司孝感分公司	物流业务		683,920.69
港中旅华贸国际物流股份有限公司西安分公司	物流业务		647,193.14
中铁物工业装备集团公司物流分公司	物流业务		593,298.07
港中旅华贸国际物流股份有限公司大连分公司	物流业务		377,132.44
中铁现代物流科技股份有限公司昆明分公司	物流业务		340,269.03
青岛中储物流有限公司	物流业务		314,507.69
上海卓跃达国际物流有限公司厦门分公司	物流业务		206,955.46
港中旅华贸国际物流股份有限公司沈阳分公司	物流业务		175,435.28
其他	物流业务等	404,556.69	435,371.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	其他资产托管	2026/1/1	2026/12/31	《委托经营管理协议》	8,774,882.00

关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中铁油料集团有限公司	固定资产			509,640.00	22,570.51						

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国物资储运天津有限责任公司	200,061.61	2025/10/14	2026/2/6	是
中国物资储运天津有限责任公司	409,835.47	2025/10/14	2026/2/6	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,598,356.32	2025/11/20	2026/1/16	是

中国物资储运天津有限责任公司	367,020.23	2025/12/1	2026/1/8	是
中国物资储运天津有限责任公司	400,493.11	2025/12/5	2026/4/1	是
中国物资储运天津有限责任公司	395,768.67	2025/12/15	2026/1/7	是
中国物资储运天津有限责任公司	383,449.28	2025/12/17	2026/1/7	是
中国物资储运天津有限责任公司	9,732,322.00	2025/12/18	2026/1/21	是
中国物资储运天津有限责任公司	10,560,350.07	2026/1/15	2026/4/15	是
中国物资储运天津有限责任公司	722,540.12	2026/1/19	2026/3/30	是
中国物资储运天津有限责任公司	6,244,029.19	2026/1/22	2026/4/22	是
中国物资储运天津有限责任公司	6,142,706.11	2026/1/22	2026/4/22	是
中国物资储运天津有限责任公司	5,959,291.88	2026/2/2	2026/4/30	是
中国物资储运天津有限责任公司	17,588,944.25	2026/2/2	2026/4/30	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,160,527.28	2026/2/4	2026/3/30	是
中国物资储运天津有限责任公司	9,912,484.00	2026/2/10	2026/5/11	是
中国物资储运天津有限责任公司	11,367,989.20	2026/3/2	2026/5/29	是
中国物资储运天津有限责任公司	26,581,192.98	2026/3/5	2026/6/3	是
中国物资储运天津有限责任公司	11,789,595.00	2026/3/5	2026/6/3	是
中国物资储运天津有限责任公司	6,456,725.66	2026/3/5	2026/6/3	是
中国物资储运天津有限责任公司	11,149,950.22	2026/5/14	2026/8/12	否
中国物资储运天津有限责任公司	6,246,111.77	2026/5/14	2026/8/12	否
中国物资储运天津有限责任公司	574,312.11	2026/5/22	2026/9/18	否
中国物资储运天津有限责任公司	20,539,904.79	2026/6/3	2026/9/1	否
中国物资储运天津有限责任公司	19,106,154.20	2026/6/10	2026/9/8	否
中国物资储运天津有限责任公司	2,123,000.00	2026/6/10	2026/6/12	是
中国物资储运天津有限责任公司	6,448,517.19	2026/6/12	2026/9/10	否
中国物资储运天津有限责任公司	7,200,824.18	2026/6/16	2026/9/14	否
中国物资储运天津有限责任公司	11,359,047.00	2026//6/5	2026/9/3	否

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国物流集团财务有限公司	200,000,000.00	2025-7-28	2026-7-27	借款
中国物流集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-9-25	2026-9-24	借款
中国物流集团财务有限公司	10,000,000.00	2025-11-28	2026-11-29	借款
合计	220,000,000.00	—	—	—

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
南京电建中储房地产有限公司	485,100,000.00	2020-08-20	——	借款
南京电建中储房地产有限公司	49,000,000.00	2021-08-03	——	借款
合计	534,100,000.00	—	—	—

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	297.25	389.79

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铁物总供应链科技集团有限公司	5,276,133.31		18,288,075.60	
应收账款	中铁物总铁路装备物资有限	349,443.41			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
应收账款	深圳市物润（集团）有限公司	511,549.37			
应收账款	华贸铁路运营管理有限公司	1,750.00		1,041,507.50	
应收账款	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司			1,822,589.72	
应收账款	港中旅华贸国际物流股份有限公司			459,795.98	
应收账款	其他	321,700.24		507,981.31	
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	534,817,645.79	84,185,400.00	534,889,410.39	84,185,400.00
其他应收款	中国物资储运总公司沈阳铁西一库	24,035,479.35			
其他应收款	中储恒科物联网系统有限公司	11,705,881.56		11,725,639.56	
其他应收款	中国物资储运集团有限公司	8,252,003.10			
其他应收款	中国物资储运总公司武汉公司661劳动服务公司	1,948,150.12			
其他应收款	中铁物（平顶山）物流有限公司	700,000.00			
其他应收款	中铁物工业装备集团有限公司	500,000.00			
其他应收款	中铁油料集团有限公司	304,207.82			
其他应收款	中国物资储运广州有限公司	200,873.96			
其他应收款	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	200,000.00			
其他应收款	其他	373,443.84			
其他应收款	中铁物总供应链科技集团有限公司			2,500,000.00	
其他应收款	其他			841,622.69	
预付账款	中物流（乌鲁木齐）物流有	26,620.20		400,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
预付账款	其他			7,769.57	
合同资产	港中旅华贸国际物流股份有限公司			175,793.27	
合同资产	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司			98,802.07	
合同资产	中物流上合（青岛）国际物流有限公司			42,197.26	
合同资产	中铁物工业装备集团有限公司			5,724.12	
合同资产	中国物流辽宁有限公司			3,687.84	
合同资产	中铁油料集团红四方物流(合肥)有限公司	96,508.01			

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国物流集团财务有限公司	100,000,000.00	221,775,916.69
应付股利	中国物资储运集团有限公司	327,964,058.06	214,265,072.15
应付账款	中国物资储运集团有限公司	10,742,776.83	18,030,672.69
应付账款	中储恒科物联网系统有限公司	387,600.00	
应付账款	其他	139,972.34	122,311.67
其他应付款	中国物资储运集团有限公司	54,763,256.71	85,661,357.78
其他应付款	中国物资储运总公司大连仓库	23,061,187.41	
其他应付款	中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	10,947,790.51	
其他应付款	中储工程物流有限公司	5,781,725.53	5,781,725.53
其他应付款	河北中储物流有限公司	554,541.93	554,541.93
其他应付款	中国物资储运总公司沈阳东站仓库	320,000.00	
其他应付款	其他	302,484.84	473,017.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项/合同负债	武汉中铁伊通物流有限公司	1,082,255.94	3,977,670.49
预收款项/合同负债	河北中储物流有限公司	1,368,698.32	
预收款项/合同负债	中国铁路物资天津有限公司	760,631.76	2,128,436.49
预收款项/合同负债	中物流（沈阳）物流有限公司	982,892.80	1,015,796.66
预收款项/合同负债	中铁现代物流科技股份有限公司	338,018.43	918,580.29
预收款项/合同负债	中铁物（平顶山）物流有限公司	475,329.90	512,029.93
预收款项/合同负债	中国物流（泸州）有限公司	664,643.84	
预收款项/合同负债	湖南电力物流服务有限责任公司	499,945.81	
预收款项/合同负债	中铁现代物流科技股份有限公司青岛分公司	335,561.27	
预收款项/合同负债	中储工程物流有限公司	316,095.39	
预收款项/合同负债	中物流（常州）物流有限公司包头分公司	216,637.04	
预收款项/合同负债	中国物流集团云南有限公司	212,564.86	
预收款项/合同负债	西南诚通物流有限公司	211,875.35	
预收款项/合同负债	中特物流有限公司	99,116.49	769,825.11
预收款项/合同负债	中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	13,227.15	464,707.39
预收款项/合同负债	其他	1,690,387.88	4,006,096.10

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：百万元　币种：人民币

项目	北京地区	广东地区	河北地区	河南地区	湖北地区	湖南地区	江苏地区	辽宁地区	山东地区	山西地区	陕西地区	上海地区	四川地区	天津地区	香港地区	云南地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	9.49	728.81	33.42	254.54	11.68	9.01	29,153.73	8,296.70	110.54	55.99	87.97	218.97	46.6	1,092.38	205.34	3.31	322.51	39,995.97
主营业务成本	1.14	705.94	17.48	205.19	7.2	6.43	28,433.66	8,217.03	89.66	26.03	61.06	133.13	33	1,041.33	174.29	2.82	300.92	38,854.47
资产总额	22,738.07	371.97	877.66	2,240.53	4,351.60	99.96	5,907.17	2,799.15	312.58	749.53	1,775.47	2,885.60	265.47	3,339.13	537.19	5.21	24,858.94	24,397.35
负债总额	11,176.53	225.84	710.91	1,597.69	2,185.13	105.15	3,611.28	2,291.04	95.85	362.94	1,747.79	1,988.17	159.59	3,019.10	182.06	4.47	20,010.96	9,452.58

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	94,869,059.52	97,510,965.14
1 年以内	94,869,059.52	97,510,965.14
1 至 2 年	18,321,365.44	4,890,014.39
2 至 3 年	1,153,074.79	2,062,978.99
3 至 4 年	2,766,965.20	4,482,184.40
4 至 5 年	2,517,662.22	1,576,304.66
5 年以上	135,782,387.49	149,022,243.55
合计	255,410,514.66	259,544,691.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	21,715,515.95	8.50	21,715,515.95	100.00		21,750,515.95	8.38	21,750,515.95	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	233,694,998.71	91.50	136,064,349.14	53.76	97,630,649.57	237,794,175.18	91.62	135,828,871.54	57.12	101,965,303.64
其中：										
关联方组合	2,453,811.93	0.96			2,453,811.93	23,169,839.78	8.93			23,169,839.78
账龄组合	231,241,186.78	90.54	136,064,349.14	58.84	95,176,837.64	214,624,335.40	82.69	135,828,871.54	63.29	78,795,463.86
合计	255,410,514.66	/	157,779,865.09	/	97,630,649.57	259,544,691.13	/	157,579,387.49	/	101,965,303.64

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100.00	企业经营异常，预计无法收回
其他	8,064,292.52	8,064,292.52	100.00	对预计无法收回的金额计提坏账
合计	21,715,515.95	21,715,515.95	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,453,811.93		
合计	2,453,811.93		

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	92,402,606.58	462,013.01	0.50
1-2年	1,786,525.07	357,305.01	20.00
2-3年	327,842.49	131,137.00	40.00
3-4年	2,766,965.20	1,660,179.12	60.00
4-5年	2,517,662.22	2,014,129.78	80.00
5年以上	131,439,585.22	131,439,585.22	100.00
合计	231,241,186.78	136,064,349.14	/

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计13.应收账款

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

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	21,750,515.95		35,000.00			21,715,515.95
按组合计提预期信用损失的应收账款	135,828,871.54	235,477.60				136,064,349.14
合计	157,579,387.49	235,477.60	35,000.00			157,779,865.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京中储金联贸易公司	47,150,138.59		47,150,138.59	18.46	47,150,138.59
衡阳市华湘房地产综合开发有限公司	24,357,724.06		24,357,724.06	9.54	24,357,724.06
唐山仁亿商贸有限公司	19,938,100.00		19,938,100.00	7.81	19,938,100.00
中国物资储运集团有限公司	19,384,318.95		19,384,318.95	7.59	

郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43		13,651,223.43	5.34	13,651,223.43
合计	124,481,505.03		124,481,505.03	48.74	105,097,186.08

其他说明
无

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,435,044,218.06	3,771,040,606.33
合计	3,435,044,218.06	3,771,040,606.33

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1) 应收股利

□适用 √不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,065,490,502.7	1,734,188,489.98
1年以内	1,065,490,502.7	1,734,188,489.98
1至2年	895,248,348.0	310,970,300.06
2至3年	124,938,307.4	547,086,043.41
3年以上		
3至4年	533,254,907.90	50,393,608.54
4至5年	27,117,832.65	27,285,549.01
5年以上	1,460,002,042.21	1,773,381,434.48
合计	4,106,051,940.87	4,443,305,425.48

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收拆迁款	2,656,739,504.00	3,001,559,488.00
关联方款项		5,061,745.68
往来款	1,256,194,607.86	1,236,655,859.44
政府补助	14,510,950.50	15,410,950.50
代垫款	150,626,031.44	148,853,210.34
押金及保证金	19,300,747.92	20,755,166.76
其他	8,680,099.15	15,009,004.76
合计	4,106,051,940.87	4,443,305,425.48

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	353,347.69	158,910,927.86	513,000,543.60	672,264,819.15
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	124,155.21	-1,381,251.55		-1,257,096.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	477,502.90	157,529,676.31	513,000,543.60	671,007,722.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、重要会计政策及会计估计 15.其他应收款

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

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

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	513,000,543.60					513,000,543.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	159,264,275.55	-1,257,096.34				158,007,179.21
合计	672,264,819.15	-1,257,096.34				671,007,722.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉市江岸区城区改造更新局	2,438,911,658.00	59.40	应收搬迁补偿款	1 年以内、1-2 年、2-3 年	
南京电建中储房地产有限公司	534,100,000.00	13.01	关联方款项	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	84,185,400.00
天津中储恒丰置业有限公司	421,435,031.59	10.26	关联方款项	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	186,152,513.79
沈阳市浑南区五三街道办事处	211,444,237.00	5.15	应收搬迁补偿款	5 年以上	
内蒙古华业特钢股份有限公司	201,505,809.47	4.91	其他往来款	5 年以上	201,505,809.47
合计	3,807,396,736.06	92.73	/	/	471,843,723.26

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,197,363,537.49	81,266,770.46	5,116,096,767.03	5,197,363,537.49	81,266,770.46	5,116,096,767.03
对联营、合营企业投资	1,937,005,913.35	125,201,732.66	1,811,804,180.69	2,024,863,685.74	125,201,732.66	1,899,661,953.08
合计	7,134,369,450.84	206,468,503.12	6,927,900,947.72	7,222,227,223.23	206,468,503.12	7,015,758,720.11

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河北中储百川大件运输有限公司	4,220,186.97						4,220,186.97	
临沂中储供应链有限公司	21,420,000.00						21,420,000.00	
中储西部物流（四川）有限公司	510,000.00						510,000.00	
中储智运科技股份有限公司	418,865,419.66						418,865,419.66	
中国诚通商品贸易有限公司	114,529,254.00						114,529,254.00	

成都中储发展物流有限责任公司	83,931,603.07						83,931,603.07	
广东中储晟世照邦物流有限公司	66,562,900.00						66,562,900.00	
广州中储国际贸易有限公司	5,511,711.58						5,511,711.58	
广州中物储国际货运代理有限公司	59,896,075.02						59,896,075.02	
河北中储物业管理有限公司	8,471,988.26						8,471,988.26	
青州中储物流有限公司	62,371,913.07						62,371,913.07	
山东中储国际物流有限公司	65,000,000.00						65,000,000.00	
山西中储物流有限公司	176,600,000.00						176,600,000.00	
上海中储临港物流有限公司	246,500,000.00						246,500,000.00	
上海中储物流配送有限公司	39,100,000.00						39,100,000.00	
天津储盈有限责任公司	102,525,600.00						102,525,600.00	
天津中储陆港物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
天津中储陆通物流有限公司	252,300,000.00						252,300,000.00	
无锡中储物流有限公司	18,050,000.00						18,050,000.00	

中储发展（沈阳）物流有限公司	280,000,000.00						280,000,000.00	
中储钢超科技（武汉）有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
中储国际（香港）有限公司	366,122,168.00						366,122,168.00	
中储河南保税物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中储洛阳物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中储南京物流有限公司	350,000,000.00						350,000,000.00	
中储上海物流有限公司	123,784,219.20						123,784,219.20	
中储石家庄物流有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
中储郑州陆港物流有限公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
中储郑州物流有限公司	186,500,000.00						186,500,000.00	
中储智科信息技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
中储智源（北京）科技有限公司	5,014,800.00						5,014,800.00	
中国物资储运寿阳有限公司	171,545,790.97						171,545,790.97	
中国物资储运天津有限责任	160,378,131.00						160,378,131.00	

公司								
天津中储恒丰置业有限公司	0.00	81,266,770.46					0.00	81,266,770.46
天津中储创世物流有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
天津中储国际货运代理有限公司	16,385,006.23						16,385,006.23	
合计	5,116,096,767.03	81,266,770.46					5,116,096,767.03	81,266,770.46

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南京电建中储房地产有限公司	0	125,201,732.66										125,201,732.66
小计	0	125,201,732.66										125,201,732.66
二、联营企业												
诚通建投有限公司	1,674,640,570.91				4,577,721.70						1,679,218,292.61	
天津博通文化传播有限公司	216,396.87				36,132.05						252,528.92	
天津滨海中储物流有限公司	93,187,749.32			102,502,000.00	9,314,250.68						0.00	
中物(邢台)物流有限公司	7,832,312.84				9,978.51						7,842,291.35	

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中储恒科物联网系统有限公司	118,840,575.34				1,888,132.85						120,728,708.19	
辽宁中诚通资产经营有限公司	4,944,347.80				-1,181,988.18						3,762,359.62	
小计	1,899,661,953.08			102,502,000.00	14,644,227.61						1,811,804,180.69	
合计	1,899,661,953.08	125,201,732.66		102,502,000.00	14,644,227.61						1,811,804,180.69	125,201,732.66

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	800,255,623.15	603,610,222.76	819,132,782.09	575,271,080.80
其他业务	8,221,770.38	53,188.39	12,833,821.98	
合计	808,477,393.53	603,663,411.15	831,966,604.07	575,271,080.80

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本年发生额	
	营业收入	营业成本
商品类型	808,477,393.53	603,663,411.15
主营业务：	800,255,623.15	603,610,222.76
商品流通		
物流业务	784,773,664.38	599,218,318.50
其他主营业务	15,481,958.77	4,391,904.26
其他业务：	8,221,770.38	53,188.39
按经营地区分类	808,477,393.53	603,663,411.15
其中：境内	808,477,393.53	603,663,411.15
境外		
按商品转让的时间分类	808,477,393.53	603,663,411.15
某一时点转让	43,316,009.94	41,014,098.26
某一时段转让	765,161,383.59	562,649,312.89
合计	808,477,393.53	603,663,411.15

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
物流业务-仓储	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供仓储保管、入库、出库、装卸、部分场地租赁服务等	是	0	无

物流业务-国际货代	服务完成	预收、或服务完成后开票收款	主要提供短途道路运输服务、报关报检、订舱等	是	0	无
商品流通业务	交付时	预收、或到货验收后开票收款	主要销售钢材、有色金属、煤炭等大宗生产材料	是	0	法定质保
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为150,814,402.93元，其中：

150,814,402.93元预计将于1年度确认收入

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,155,746.51	
权益法核算的长期股权投资收益	5,329,976.93	-44,563,727.05
处置长期股权投资产生的投资收益	9,314,250.68	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-5,625.22	
处置交易性金融资产取得的投资收益	278,642.53	
处置应收款项融资取得的投资收益		-67,657.79
其他		1,287,815.05
合计	18,072,991.43	-43,343,569.79

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减	13,480,126.48	

项目	金额	说明
值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,589,887.33	
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	-27,513,423.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,615,672.12	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	917,749.25	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	8,774,882.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,176,838.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	765,454.64	
少数股东权益影响额（税后）	515,817.35	
合计	18,760,460.29	

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

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.0864	0.0864
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.0777	0.0777

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

法定代表人：房永斌

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用