

中储发展股份有限公司

600787

2013 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	陈建宏	因公务出差	王璐

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人韩铁林、主管会计工作负责人曾勇及会计机构负责人（会计主管人员）杨艳枝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2013 年度实现税后利润 297,359,041.61 元(母公司),加年初未分配利润 828,401,144.07 元,本年度可供分配的利润为 1,125,760,185.68 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,按母公司本年度所实现净利润提取 10% 的法定盈余公积金 29,735,904.16 元、提取 25% 的任意盈余公积金 74,339,760.40 元,已派发 2012 年度现金红利 46,495,709.60 元,本年度可供投资者实际分配的利润为 975,188,811.52 元。公司董事会决定,公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为以当前总股本 929,914,192 股为基数,每 10 股派发红股 2 股并派发现金 0.50 元(含税),同时进行资本公积转增股本,每 10 股转增 8 股,其余未分配利润全部结转下年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

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,敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节	公司治理.....	40
第九节	内部控制.....	42
第十节	财务会计报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	120

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中储股份/上市公司/本公司/公司	指	中储发展股份有限公司
中储总公司	指	中国物资储运总公司
中国诚通集团	指	中国诚通控股集团有限公司
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
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

二、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，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中储发展股份有限公司
公司的中文名称简称	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	韩铁林

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛斌	彭曦德(曾用名:彭建红)
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 18 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 18 号楼
电话	010-83673502	010-83673502
传真	010-83673332	010-83673332
电子信箱	xuebin@cmstd.com.cn	pengxide@cmstd.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	天津市北辰经济开发区开发大厦
公司注册地址的邮政编码	300202
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 18 号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
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

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券股权管理部

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 7 月 5 日
注册登记地点	天津市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	120000000002074
税务登记号码	120113103070984
组织机构代码	10307098-4

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市之初，经营范围如下：商品储存、加工、改制、维修、包装、运输；库场设备租赁；经销黑色、有色金属材料及制品、化工原料及产品、机电产品、汽车（含小汽车）、燃料、建材、木材、水泥、纸张五金、交电、家电、汽车配件、电线电缆、土特产品、起重运输设备制造维修、物资配送、国内及国际货运代理、商品检验、代购、代销、代展物资；技术咨询、服务、信息服务、报关业务、旅游餐饮。兼营范围：房地产开发、物业管理。

经营范围经过历年变化，目前经营范围如下：商品储存、加工、维修、包装、代展、检验；库场设备租赁；商品物资批发、零售；汽车（含小轿车）及配件销售；起重运输设备制造、维修；物资配送；货运代理；报关业务；物业管理；电机及电器维修；包装机械、电子产品、自动化控制系统和相关产品（含配件）的设计、生产、销售；上述范围的技术咨询、服务；组织完成涉及我国公路、水路、铁路运输的国际集装箱多式联运业务；货物装卸、搬倒业务；冶金炉料、矿产品批发兼零售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；橡胶批发；国际货运代理；集装箱吊装、验货拆箱、装箱、拼箱；网上销售钢材；动产监管；纸品、纸浆、木浆销售；化肥、有机肥、生物肥、复合肥、苜蓿草（饲料）的销售（危险品除外）；限分支机构经营：成品油、棉花、化工产品储存、销售；市场经营及管理服务；普通货运、货物专用运输（集装箱）；大型物件运输（三类）；煤炭批发；焦炭批发；自有房屋租赁；限分支机构经营：粮食、食用油批发；限分支机构经营：煤炭零售；限分支机构经营：停车服务；限分支机构经营：货物专用运输（冷藏保鲜）；限分支机构经营：货运站（场）综合服务；限分支机构经营：预包装食品（含食糖）；限分支机构经营：重油、渣油；限分支机构经营：奶粉销售（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
	签字会计师姓名	马大泉 韩峰
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门外大街 28 号民生金融中心 16-18 层
	签字的财务顾问主办人姓名	冯棣明、刘鹏
	持续督导的期间	2012-2013

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2013年	2012年	本期比上年同期增减(%)	2011年
营业收入	27,839,068,775.89	26,780,976,159.88	3.9509	23,412,940,006.85
归属于上市公司股东的净利润	335,872,135.21	402,095,071.76	-16.4695	398,756,104.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	226,221,236.59	205,635,253.91	10.0109	291,856,848.73
经营活动产生的现金流量净额	-215,049,564.53	733,818,950.02	-129.3055	-1,016,934,126.88
	2013年末	2012年末	本期末比上期期末增减(%)	2011年末
归属于上市公司股东的净资产	5,599,351,966.65	4,477,475,509.69	25.0560	4,230,852,535.90
总资产	13,876,930,319.89	11,833,746,149.63	17.2657	11,085,379,430.85

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013年	2012年	本期比上年同期增减(%)	2011年
基本每股收益(元/股)	0.3641	0.4786	-23.9239	0.4747
稀释每股收益(元/股)	0.3641	0.4786	-23.9239	0.4747
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2452	0.2448	0.1634	0.3474
加权平均净资产收益率(%)	6.1220	9.2171	减少 3.0951 个百分点	9.5478
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.1234	4.7137	减少 0.5903 个百分点	6.9882

二、非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013年金额	2012年金额	2011年金额
非流动资产处置损益	2,056,867.54	8,142,005.30	8,952,449.92
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,941,506.84	6,027,467.80	5,091,436.46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	92,268,093.77	78,045,406.54	108,441,453.76
对外委托贷款取得的损益	160,132.79		23,986.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,930,478.35	167,313,401.84	30,027,845.44
少数股东权益影响额	-269,088.83	-292,384.54	-6,871,400.13
所得税影响额	-35,437,091.84	-62,776,079.09	-38,766,516.67
合计	109,650,898.62	196,459,817.85	106,899,255.48

三、采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额

交易性金融负债	4,880,000.00		-4,880,000.00	4,880,000.00
可供出售金融资产	130,802,176.64	33,466,881.30	-97,335,295.34	84,519,034.96
合计	135,682,176.64	33,466,881.30	-102,215,295.34	89,399,034.96

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年是我国全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年，也是国民经济加快发展方式转变的关键之年。面对错综复杂的国内外形势，政府相关部门采取一系列调控措施，实现了经济运行企稳向好。但宏观经济依靠投资拉动的增长方式、消费与出口低迷、实体经济结构性矛盾突出、利润空间收窄等问题依然突出，企业面临的经营形势依然严峻。面对不利的外部环境，公司稳步推进战略实施，努力拓展市场空间，着力强化风险管控，实现了主营业务稳健运行，较好地完成了年度各项工作任务。

1、业务在稳步发展中优化调整

本年度，公司实现营业总收入 278.59 亿元，同比增加 10.76 亿元，增长 4.01%；发生营业成本 269.49 亿元，同比增加 12.57 亿元，增长 4.89%；实现营业利润 3.99 亿元，同比增加 0.22 亿元，增长 5.96%；利润总额 4.49 亿元，同比下降 1.08 亿元，下降 19.41%；净利润 3.46 亿元，同比下降 0.65 亿元，下降 15.87%；扣除非经常性损益的净利润 2.26 亿元，同比增长 10.01%；货物吞吐量累计达到 4062.48 万吨，同比减幅 0.8%。

目前，我国的产能过剩呈现行业面广、绝对过剩程度高等特点。特别是钢铁行业，2013 年钢铁产量居高不下，钢铁市场供大于求的矛盾十分突出，导致了钢材市场持续弱势运行。由于需求疲软和产能过剩，与包括钢铁在内的生产资料相关的物流市场持续低迷。公司主营业务中，生产资料占比较大，受相关产业影响，各业务板块面临着较大的增长压力。为保持各业务的平稳发展，公司强化市场营销，完善内控制度、严格执行、创新业务模式、延伸功能、提升服务质量，巩固了市场份额。2013 年，公司实现物流业务收入 263,697.04 万元，同比下降 3.77%。其中仓储业务收入 36,776.57 万元，同比下降 2.23%；进出库收入 53,721.84 万元，同比增长 8.96%；配送业务收入 34,759.99 万元，同比下降 7.92%，完成配送运输总量 1014 万吨，同比下降 21%；国际货运代理收入 94,689.73 万元，同比增长 5.14%，完成货运代理量 2414 万吨，同比增长 15%；集装箱业务收入 6,656.35 万元，同比下降 10.58%；现货市场收入 15,893.93 万元，同比下降 17.80%；物流贸易收入 2,519,607.78 万元，同比增长 4.84%。

质押监管业务实现收入 17,282.76 万元，同比下降 37.18%，总质押量 4088 万吨，同比下降 36.85%。2013 年公司对监管业务进行了清理整顿，通过限制额度、限制业务类型、限制监管品种及跨地区开展业务、提高最低收费标准、淘汰弱小、资质差的客户等措施，实现了压缩业务规模 30% 的目标。

本年度，受内需扩大特别是网上购物需求带动，快速消费品、食品、医药、家电、电子、汽车等与居民消费相关的物流市场保持较快增长，农村物流、社区物流趋于活跃，冷链物流、宅配市场受到关注。为抓住市场机遇，公司加大了各业务板块向生活资料的倾斜，取得了较好效果。仓储业务方面，库房业务实现了较大幅度增长；运输方面，公司充分利用已有的全国干线运输网络及区域分拨的运输覆盖能力，业务扩展至奶制品、商超配送、快消品包装等几大行业，增加了附加值高的冷链运输业务和供应链物流业务；现货市场方面，公司的家装建材城、货运配载市场、副食品市场、自行车、电动车市场等原有和新建市场运行平稳；公司还大力开发工程物流，货代业务量保持稳步增长。

公司还对系统及行业内主要企业的发展业务模式和案例进行研究，对现有客户和潜在客户的物流需求进行调研，为未来业务的发展与变革积累了经验。

2、物流地产与重点项目有序推进

2013 年是公司物流地产的起步年，共完成投资额 10.5 亿元。其中，南京中储房地产开发公司完成注册、组织机构设置、团队招聘，现址开发一期项目各项工作按计划稳步推进，二期土地交储及其它工作正积极磋商、洽谈中；唐家口项目已完成原商户清场及方案初步设计；无锡项目概念规划方案和可行性研究招标等工作正在有序进行。

本年度，公司物流基地项目累计完成投资 3 亿元，沈阳苏家屯、南京滨江、上海临港奉贤等项目均取得了较快进展。其中，上海临港奉贤物流基地项目经专家评审，获 2013 年国家发改委中央计划内投资 450 万元。

3、非公开发行股票及私募债工作进展顺利

随着各地城市规模的快速扩张，公司现有物流基地许多面临城市规划变更、周边大量进行商业开发、货车限行等一系列环境变化。在可预见的未来，部分物流基地将难以持续有效开展物流业务。为此，公司拟非公开发行股票募集资金投资建设新物流基地，以保障公司物流业务的可持续发展，应对国家经济增长方式的改变以及科技进步带来的挑战。目前，《关于公司非公开发行股票方案的议案》已获公司六届十七次会议审议通过。根据发行方案，公司将发行不超过 19.9224 亿元，用于中储辽宁物流产业园项目（一期二阶段）、上海临港物流园区奉贤分区物流基地二期项目、中储恒科物联网系统有限公司称重物联网产业园项目、中储西部国际钢铁物流基地项目、中储电子商务及物流信息化建设项目及补充流动资金和偿还银行贷款。另外，为满足公司对资本投资及营运资金的需求，公司六届十六次董事会及公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行私募债券（非公开定向债务融资工具）的议案》，决定发行额度为 20 亿元的私募债券。公司将根据自身需求及市场情况完成债券的注册和发行工作。

4、基础管理持续提高

为建立与公司战略发展相匹配的组织结构，本年度，公司制订并实施了《中储发展股份有限公司总部组织结构调整一阶段实施方案》，初步完成了总部组织结构调整工作；公司结合生产经营实际，推进管理提升活动，通过管控体制改革、制度建设，实现了“防风险、促转型、保增长”的目标；公司通过建立信息反馈系统、风险预警及监控系统、“重点关注企业”名单共享制度，编制了公司内控手册，完善了公司的内部控制体系；公司按计划投入运行了仓储软件、贸易软件、人力资源软件等，并跟踪了解物联网、无线射频、云计算等新技术的应用现状、发展趋势及在中储应用的可行性和方案。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	27,839,068,775.89	26,780,976,159.88	3.95
营业成本	26,949,330,425.55	25,692,749,803.60	4.89
销售费用	164,495,683.53	198,953,479.70	-17.32
管理费用	287,231,939.80	354,889,196.92	-19.06
财务费用	76,761,714.18	114,916,267.73	-33.20
经营活动产生的现金流量净额	-215,049,564.53	733,818,950.02	-129.31
投资活动产生的现金流量净额	-264,298,940.35	-711,633,661.83	
筹资活动产生的现金流量净额	804,282,063.56	-4,407,092.37	
研发支出	10,656,037.46	6,167,535.66	72.78

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

主营业务收入情况表

单位：元 币种：人民币

行业	2013 年		2012 年		变动情况		
	金额	比重	金额	比重	金额	增幅	比重
物流业务	2,636,970,397.59	9.47%	2,740,299,266.60	10.24%	-103,328,869.01	-3.77%	-0.76%
贸易业务	25,196,077,811.09	90.53%	24,033,115,558.45	89.76%	1,162,962,252.64	4.84%	0.76%
合计	27,833,048,208.68	100.00%	26,773,414,825.05	100.00%	1,059,633,383.63	3.96%	

本报告期贸易收入较去年同期增长 4.84%，主要是公司贸易规模扩大所致。物流业务较去年同期减少 3.77%，主要是公司为降低风险，主动压缩金融物流业务所致。

(2) 主要销售客户的情况

公司前 5 名销售客户销售金额合计 642157.27 万元，占公司全部营业的 23.07%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
交通运输		2,169,658,706.62	8.05	2,123,163,095.45	8.26	2.19
商品流通		24,778,620,783.11	91.95	23,568,312,224.29	91.74	5.14
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
物流业务		2,169,658,706.62	8.05	2,123,163,095.45	8.26	2.19
贸易业务		24,778,620,783.11	91.95	23,568,312,224.29	91.74	5.14

(2) 主要供应商情况

公司前 5 名供应商采购金额合计为 451829.38 万元，占公司年度采购总额的 17.81%。

4、费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增长额	增长率
销售费用	164,495,683.53	198,953,479.70	-34,457,796.17	-17.32%
管理费用	287,231,939.80	354,889,196.92	-67,657,257.12	-19.06%
财务费用	76,761,714.18	114,916,267.73	-38,154,553.55	-33.20%

销售费用、管理费用较去年同期下降的主要原因是公司采取措施，严控费用的发生。

财务费用较上年同期减少 33.20%，其主要原因是由于公司本年发生的平均借款比上年下降所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期资本化研发支出	10,656,037.46
研发支出合计	10,656,037.46
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.19
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.04

6、现金流

现金流量表分析

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增长额	增长率
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	3,508,388.29	3,050,104.46	458,283.83	15.03%
购买商品、接受劳务支付的现金	3,448,526.23	2,902,405.48	546,120.75	18.82%
经营活动产生的现金流量净额	-21,504.96	73,381.90	-94,886.85	-129.31%
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	10,956.95	9,526.50	1,430.45	15.02%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,036.39	85,950.66	-42,914.27	-49.93%
投资活动产生的现金流量净额	-26,429.89	-71,163.37	44,733.48	
三、筹资活动产生的现金流量:				
取得借款收到的现金	198,631.56	458,361.73	-259,730.18	-56.66%
偿还债务支付的现金	98,620.01	439,962.86	-341,342.84	-77.58%
筹资活动产生的现金流量净额	80,428.21	-440.71	80,868.92	
四、现金及现金等价物净增加额	32,482.24	1,776.51	30,705.73	1728.43%

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年金额较上年金额减少 49.93%，其主要原因是由于公司支付的土地使用权款项减少所致。

取得借款收到的现金本年金额较上年金额减少 56.66%，其主要原因是由于公司上年发行公司债券而本年未发行所致。

偿还债务支付的现金本年金额较上年金额减少 77.58%，其主要原因是由于公司年末到期的借款比上年年末到期的借款减少所致。

7、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，面对严峻的市场环境，公司紧紧围绕战略目标，及时调整战略实现路径，依据市场调配资源，稳步推进物流设施建设，提升核心竞争能力；着力强化风险管控；努力拓展市场发展空间，在巩固传统业务同时大力发展生活资料物流。公司完成营业总收入 278.59 亿元，较计划高 16.44 亿元；发生营业成本 269.49 亿元，较计划高 17.67 亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输	2,636,970,397.59	2,169,658,706.62	17.72	-3.77	2.19	减少 4.80 个百分点
商品流通	25,196,077,811.09	24,778,620,783.11	1.66	4.84	5.14	减少 0.28 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
物流业务	2,636,970,397.59	2,169,658,706.62	17.72	-3.77	2.19	减少 4.8 个百分点
贸易业务	25,196,077,811.09	24,778,620,783.11	1.66	4.84	5.14	减少 0.28 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	770,453,747.92	-39.25
天津地区	13,159,290,525.94	10.44
河北地区	257,931,431.71	-9.94
上海地区	360,812,209.22	11.46
河南地区	1,324,949,834.98	-20.12
江苏地区	7,208,656,286.69	-0.13
辽宁地区	243,844,709.80	-38.26
湖北地区	751,669,505.75	5.23
湖南地区	254,210,081.60	-50.48

陕西地区	1,432,328,387.38	79.49
四川地区	238,679,430.85	21.20
山东地区	1,056,707,270.57	15.71
广东地区	793,024,132.27	21.03
小计	27,852,557,554.68	3.71
减：内部抵销数	19,509,346.00	-76.31
合计	27,833,048,208.68	3.96

本报告期主营业务收入同比增长较大的为陕西地区，陕西地区增长的主要原因是贸易业务规模增长较大所致。下降较多的有北京地区、辽宁地区、湖南地区，下降的主要原因是贸易业务减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,782,529,418.09	12.85	1,518,917,195.10	12.84	17.36
应收账款	849,036,512.21	6.12	929,086,857.03	7.85	-8.62
预付款项	3,694,674,348.22	26.62	3,440,328,359.21	29.07	7.39
存货	2,202,561,716.63	15.87	1,288,409,900.77	10.89	70.95
可供出售金融资产	33,466,881.30	0.24	130,802,176.64	1.11	-74.41
长期股权投资	310,509,319.58	2.24	311,683,576.66	2.63	-0.38
固定资产	1,781,059,180.41	12.83	1,812,015,428.17	15.31	-1.71
在建工程	750,157,498.25	5.41	388,979,640.60	3.29	92.85
无形资产	1,511,670,809.89	10.89	657,777,977.08	5.56	129.81
短期借款	1,402,138,954.66	10.10	349,273,506.88	2.95	301.44
应付票据	2,628,551,979.59	18.94	2,614,056,064.52	22.09	0.55
应付账款	554,932,832.08	4.00	292,587,533.17	2.47	89.66
预收款项	1,054,176,128.05	7.60	1,311,570,288.50	11.08	-19.62
应付债券	1,840,212,056.24	13.26	1,887,299,668.51	15.95	-2.49
资本公积	2,701,030,032.59	19.46	1,958,341,411.24	16.55	37.92
未分配利润	1,191,120,937.49	8.58	1,005,820,176.44	8.50	18.42
总资产	13,876,930,319.89	100.00	11,833,746,149.63	100.00	17.27

2、其他情况说明

存货年末数比年初数增加 70.95%，其主要原因是由于南京中储房地产开发有限公司购买的用于房地产开发的土地使用权金额较大所致。

可供出售金融资产年末数比年初数减少 74.41%，其主要原因是由于公司将持有的部分“太平洋”股票（股票代码：601099）在本年予以出售所致。

在建工程年末数比年初数增加 92.85%，其主要原因是由于公司于本年加大对物流基地项目的投入所致。

无形资产年末数比年初数增加 129.81%，其主要原因是由于中储总公司于本年以所持土地使用权认购本公司非公开发行的股票所致。

短期借款年末数比年初数增加 301.44%，其主要原因是由于公司在本年跨年度借款比上年增加所致。

应付账款年末数比年初数增加 89.66%，其主要原因是由于公司于年末增加了较多的库存量而未及时付款所致。

资本公积年末数为比年初数增加 37.92%，其主要原因是由于中储总公司于本年以持有的 16 宗土地使用权认购本公司股票，土地使用权的公允价值超过股本面值所致。

(四) 核心竞争力分析

1、资源优势

公司在全国 114 座城市设立了分支机构，拥有 42 家仓库。

公司仓储客户 5000 余家，现货市场客户 5000 多家，动产监管客户 800 余家。客户资源稳定，保证了企业在物流行业的领先地位。

公司拥有 60 条专用线，累计长度 52 公里，具备公、铁运输转换的重要条件；公司大连、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。

按照中储“十二五”战略规划，公司抓住国家和地方支持物流产业发展的难得机遇，积极寻求物流用地，获取网络扩张机会。根据公司六届十七次会议审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》，公司将募集资金投资建设中储辽宁物流产业园项目（一期二阶段）、上海临港物流园区奉贤分区物流基地二期项目、中储恒科物联网系统有限公司称重物联网产业园项目、中储西部国际钢铁物流基地项目，这将进一步完善公司仓储物流网络，提升公司经营能力。

2、业务优势

公司拥有一批科研、市场研究力量，能够紧跟客户需求的变化，不断对产品或业务进行创新与完善。公司所属郑州恒科实业研制和生产的工业衡器、公路超载保护装置、起重衡等产品，部分国内市场占有率达 50% 以上，并获得了 9 项国家专利；公司搭建有中储电子商务钢铁交易与服务平台，目前注册会员 3000 多家，在线交易额已突破 10 亿元；公司成立有物联网系统公司，将立足于物联网技术，开发信息社会背景下满足客户需求的物流产品。

3、管理与人才优势

公司以 50 年的经验为基础，形成了严格的精细化、专业化、信息化管理流程和管理方法；公司拥有相当数量、素质较高的人才队伍，能够向客户提供个性化的供应链解决方案。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本期末对外长期股权投资金额 310,509,319.58 元，较年初 311,683,576.66 元减少 1,174,257.08 元，减幅 0.38%；本期末持有的其他上市公司股权金额 33,466,881.30 元，较年初 130,802,176.64 元减少 97,335,295.34 元，减幅 74.41%，减少的主要原因是本报告期出售了持有的部分太平洋股票。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
601099	太平洋证券	4,827,300.84	0.31	30,392,254.90	63,345,077.00	59,755,426.03	可供出售金融资产	原始法人股
600665	天地源	280,000.00		513,216.00	10,098.00	-114,048.00	可供出售金融资产	原始法人股
601727	上海电气	93,300.00		828,770.40	10,701.22	-62,157.78	可供出售金融资产	原始法人股
600649	城投控股	336,000.00		1,732,640.00	23,400.00	446,160.00	可供出售金融资产	原始法人股
合计		5,536,600.84	/	33,466,881.30	63,389,276.22	60,025,380.25	/	/

(2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股 份数量(股)	使用的资金数 量(元)	报告期卖出股 份数量(股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收 益(元)
太平洋	23,416,360	0	0	18,308,418	5,107,942	84,460,102.67

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中储小额贷款(天津)股份有限公司	5,000	二年	业务需要	否	否	否	否	公司自有资金,非募集资金

公司 2013 年 4 月 24 日召开的六届八次董事会审议通过了《关于同意公司向中储小额贷款(天津)股份有限公司提供特别借款的议案》，同意公司向控股子公司-中储小额贷款(天津)股份有限公司提供特别借款，总额最高不超过 5000 万元人民币(可循环使用)，借款利率为银行基准利率上浮 10%，期限二年，公司通过银行委托放款的方式向该子公司提供借款。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要控股及参股公司的经营情况和业绩分析

单位：万元

子公司名称	组织机构代码	注册地址	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例
北京中储世纪物流有限责任公司	66750674-7	北京市	仓储物流	200.00	60
天津中储国际货运代理有限公司	72749059-X	天津市	仓储物流	1,000.00	83.5
天津中储通达物流配送有限责任公司	68473901-6	天津市	仓储物流	300.00	100
中储电子商务(天津)有限公司	55949285-1	天津市	仓储物流	3,000.00	100
天津中储创世物流有限公司	58134903-1	天津市	仓储物流	500.00	100
中储小额贷款(天津)股份有限公司	59871963-3	天津市	金融	10,000.00	89.5
天津中储实业开发有限公司	06989686-1	天津市	房地产	30,000.00	100
上海中储临港物流有限公司	79565012-9	上海市	仓储物流	9,950.00	100
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	66837699-9	无锡市	仓储物流	50.00	100
南京中储房地产开发有限公司	05798568-0	南京市	房地产	24,000.00	100
中储发展(沈阳)物流有限公司	555331831	沈阳市	仓储物流	5,000.00	100
山东中储国际物流有限公司	686769585	青岛市	仓储物流	500.00	100
北京中物储国际物流科技有限公司	70023072-0	北京市	仓储物流	1,800.00	63.17
中国物资储运天津有限责任公司	10306204-4	天津市	仓储物流	16,964.73	100
中储上海物流有限公司	13220733-7	上海市	仓储物流	5,000.00	100
上海中储物流配送有限公司	13450635-7	上海市	仓储物流	3,910.00	100
郑州恒科实业有限公司	51467683-3	郑州市	工业生产	1,000.00	83.37
无锡中储物流有限公司	13590431-4	无锡市	仓储物流	1,900.00	95
广州中储国际贸易有限公司	79552357-6	广州市	仓储物流	300.00	89
青州中储物流有限公司	72862998-7	青州市	仓储物流	2,200.00	100
天津宝钢储菱物资配送有限公司	60089497-6	天津市	仓储物流	14,000.00	35
天津博通文化传播有限公司	11370757	天津市	文化传媒	60.00	41.67
辽宁中诚通资产经营有限公司	72905927-7	沈阳市	房地产开	1,200.00	30.03

			发		
天津滨海中储物流有限公司	666139797	天津市	仓储物流	45,000.00	34
上海期晟储运管理有限公司	169657569	上海市	仓储物流	3,000.00	36.95
天津万昇物流有限公司		天津市	仓储物流	200.00	50

单位：万元

子公司名称	本公司合计享有的 表决权比例	资产总额	负债总额	营业收入	净利润	对公司净利润的贡献 (归属母公司)
北京中储世纪物流有限责任公司	60	785.95	107.90	1,187.34	379.65	227.79
天津中储国际货运代理有限公司	83.5	12,829.62	10,082.83	25,666.00	603.39	504.15
天津中储通达物流配送有限责任公司	100	412.51	0.97	0.83	-9.81	-9.81
中储电子商务(天津)有限公司	100	3,560.13	414.86	200.19	31.66	31.66
天津中储创世物流有限公司	100	3,637.78	2,554.70	10,340.15	553.29	553.29
中储小额贷款(天津)股份有限公司	90	16,383.92	5,529.96	1,956.93	830.30	743.12
天津中储实业开发有限公司	100	30,000.00	-	-	-	-
上海中储临港物流有限公司	100	11,136.96	1,031.98	1,801.21	110.25	110.25
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	100	122.60	4.75	389.87	3.01	3.01
南京中储房地产开发有限公司	100	99,816.11	76,144.39	-	-328.28	-328.28
中储发展(沈阳)物流有限公司	100	48,499.30	43,548.00	618.24	-22.00	-22.00
山东中储国际物流有限公司	100	514.69	1.99	31.65	7.73	7.73
北京中物储国际物流科技有限公司	63.17	27,465.49	22,699.60	58,939.64	862.52	520.59
中国物资储运天津有限责任公司	100	15,643.89	2,445.80	1,957.72	-2.66	-2.66
中储上海物流有限公司	100	12,626.53	1,957.10	10,128.99	951.00	950.76
上海中储物流配送有限公司	100	9,073.14	252.33	3,935.05	1,508.57	1,508.57
郑州恒科实业有限公司	83.37	13,104.84	5,165.93	7,362.86	1,274.93	1,046.52
无锡中储物流有限公司	95	16,557.63	8,875.79	65,793.45	1,851.78	1,759.19
广州中储国际贸易有限公司	89	22,603.43	21,717.01	79,318.97	239.38	213.05
青州中储物流有限公司	100	19,478.13	14,015.11	85,935.82	509.99	509.99
天津宝钢储菱物资配送有限公司	35	15,017.11	2,012.67	25,568.50	1.38	0.48
天津博通文化传播有限公司	41.67	60.38	17.93	38.23	0.59	0.25
辽宁中诚通资产经营有限公司	30.3	2,823.79	1,217.63	200.00	17.89	5.42

天津滨海中储物流有限公司	34	57,736.19	13,370.33	0.00	-277.15	-94.23
上海期晟储运管理有限公司	36.95	3,649.57	266.56	1,251.72	250.75	92.65
天津万昇物流有限公司	50	1,093.42	536.45	391.63	-106.20	-53.10

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海临港物流园奉贤分区物流基地项目	46,710	50%	3,219	23,403	未竣工
南京滨江物流中心	39,720	50%	12,766	22,230	未竣工
南阳分公司建设 106 库房	762.18	100%	131	690	90
洛阳建设商务楼 C 座项目	893	100%	215	893	32
青岛三期库房及分拣车间项目	1,343.64	99%	39	1,084	竣工未投产
中储辽宁物流产业园一期一阶段	38,653	65%	4,650	26,486	未竣工
中储天津家居馆装修项目	1,090	90%	980	980	未竣工
汉口中储物流服务大楼装修项目	750	40%	329	329	未竣工
合计	129,921.82	-	22,329	76,095	-

1、上海临港物流园奉贤分区物流基地一期项目总投资由 18574 万元调整为 21333 万元，增加 2759 万元，该调整事宜已经公司五届四十三次董事会审议通过；二期项目总投资由于建设成本及土地成本增加等原因由 21015 万元调整为 25377 万元，增加 4362 万元，并将该二期项目作为公司 2014 年非公开发行拟募投项目，公司非公开发行预案已经公司六届十七次董事会审议通过。

2、南京滨江物流中心项目总投资由 2.64 亿元调整为 3.97 亿元，增加 1.33 亿元，该调整事宜已经公司六届九次董事会和 2013 年第一次临时股东大会审议通过了

3、洛阳建设商务楼 C 座项目投入初期，产能尚未完全释放。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

我国经济正处于从高速增长阶段向中高速增长转换的关键时期，预计未来几年经济平均增长率总体上将保持在 7% 左右；随着经济结构的调整，内需特别是消费对经济增长的拉动作用将增强，投资对经济增长的贡献率将稳中略降。物流需求受宏观经济影响，预计未来一段时期将进入中速发展期，但物流业的产业地位、社会需求、发展模式、产业格局和组织方式都将发生较大变化，变化中蕴含着机遇与挑战。大宗商品贸易在投资总体乏力的情况下，经营环境不容乐观。

1、经济增长方式的转变意味着注重效益、环保和公平分配体系的社会发展模式，意味着企业经营的要素成本全面提高，这将倒逼物流企业从低成本、粗放式的传统经营模式向高效率、精益化的现代服务模式转变；

2、经济结构调整和消费模式的变化正引领物流行业的品种和业务结构逐步发生转变；与居民消费相关的物流市场将保持较高增长，大宗商品在投资增速下降的情况下，物流需求增幅有降低的可能；

3、电子商务对物流服务的多功能化、高质量、信息化和全球化的要求，将深刻影响物流企业的营销和业务运作方式；电商平台与物流企业的融合成为提升供应链竞争力的重要手段；

4、市场需求与技术升级等因素使物流行业面临着变革和机遇，社会资本将大规模进入并引起产业竞争格局的调整；

5、物流园区在社会物流体系中的平台的作用更加突出。

“十二五”规划明确提出，要加快综合交通枢纽建设，要优先整合和利用现有物流资源，要优化物流业发展的区域布局，支持物流园区等物流功能集聚区有序发展。作为提高物流效率、降低物流成本和保护环境的战略措施之一，物流园区将在社会物流体系中发展更大的作用。公司已有的大型仓库，战略价值将逐步提高。

(二) 公司发展战略

以仓储资源为基础，以供应链增值服务为宗旨，在现有交易市场、动产监管、大宗贸易、加工配送、货运代理等优势业务基础上，拓展与信息化结合的大宗商品物流、高端物流、特色物流、贸易物流、金融物流、供应链整合等综合物流业务新模式，保持国内仓储业第一名地位，打造具有核心竞争力的综合物流供应商，在国内电子交易和期货交割领域中占据更大市场份额。积极参与全国性和区域性物流节点城市物流园区建设，推进物流合理化和高效化，降低社会流通成本，加强与生产、商贸企业互动发展，充分发挥物流业的引导和促进作用，有效支撑国民经济的健康稳健发展。

(三) 经营计划

2014 年，公司总体发展思路是：坚定实施中储发展战略，转作风、防风险、促转型、育文化，将业务转型作为突破口，以供应链全程管理为方向，改造传统业务，打造新型业务，促进企业持续稳健发展。2014 年，公司经营计划为营业收入 292.05 亿元，营业成本 281.18 亿元。

为完成上述经营计划，公司将重点做好以下工作：

1、主营业务调整与转型

根据宏观经济发展趋势及时调整钢铁、有色、化工等大宗生产资料的物流业务，并融合期货交割库、电子商务、货运代理、物流融资等功能，形成综合竞争优势，争取更大的市场份额；加强业务研发，深挖客户需求，大力发展战略快消品物流、商超物流、冷链物流、电视购物物流、电商物流；利用公司品牌、信誉、管理、团队优势，整合社会仓储、运输、信息等物流资源，探索基于互联网的智慧物流；以全新的管理机制，筹建承接轻型物流外包和输出管理的独立经营团队和机构；建立职业化、高素质的业务开发队伍及职责明晰、管理专业、奖惩到位的营销管理体系；积极整合社会物流资源，并通过市场化配置资源，逐步实现投资与经营分离。

转变贸易理念；持续推进物流贸易和贸易物流，通过发挥综合物流优势，增加板块联动和整体收益；增强业务管控能力，健全贸易管理体系，严肃评审及贸易决策委员会制度，促使业务管理和操作进一步公开透明、公平公正，提高贸易从业人员风险责任意识；强化业务过程控制，及时把握客户经营、控货、跌价、三项资产占用等情况，确保风险可控；加强市场研判，及时把握国际、国内市场行情；探索新的外贸业务发展方向及贸易金融创新产品，尝试新的业务品种和业务模式。

促进动产监管向物流监管转型发展，逐步减少单点监管业务；加强业务研发，努力促进现有监管产品的更新换代，开展可控性强、风险较低的业务；加大风险防控力度，采取业务限制、季度对账制度等多种措施，建立更加完善的风险防控体系；发挥监控中心的作用，有效实现过程控制；推动监管与仓储、运输、货代等物流主业相结合，通过有效手段和控货优势防范业务风险，打造出监管业务的竞争优势，实现业务的可持续发展。

充分研判地产市场的变化，根据公司资金、团队能力情况，完成地产项目战略规划的编制，明确未来 3-5 年拟开发项目、物业持有的规模和资金匹配的方案；有序推进南京一期项目公开挂牌；实现中储地产的良好开局；筹建全国性物流地产公司，打造高素质的物流地产开发运营团队；规范地产管理体系，形成交储、摘牌、建设、运营良性互动。

2、完善网络布局

以业务为先导，围绕核心企业需求，持续完善中储全国性网络布局。对现有业务严重受制于城市规划、交通的基层单位，尽快完成新物流基地的选址，实现业务转移、物流地产开发有序衔接；充分利用国际国内两个市场、两种资源，继续推进期货交割库海外布局、国际贸易及国际货代海外战略布局等“走出去”战略；尽快建立与上海自贸区经济环境相适应的组织结构，发挥公司在自贸区的区位优势，大力发展相关外向型业务。

3、风险防控与内控建设

谨慎把握发展节奏，对异常事件、风险事件和诉讼事件实行基层单位月报与临时报告相结合的管理制度，并进行分类跟踪监控；加大监管、贸易及物流业务现场安全检查力度，制定并落实有针对性应急预案，解决安全隐患，切实保障业务安全；进一步落实安全责任制，建立健全突发事故应急响应预案，做好防道德风险、防操作风险等全方位业务安全管理工作；对产生危机事件或对前期风险事件处理不到位的基层单位，暂停业务授权。

以《公司内控管理手册》为蓝本，进一步梳理公司的制度体系；对各项业务，在完善现有制度的基础上，进行全流程梳理；系统各企业也将成立专门的风险管理部门，建立健全本单位规章制度，形成规范的流程和操作指导书，完善内控体系。

4、改革企业管理体制

在落实地区组织结构调整工作的基础上，积极发挥地区事业部管理作用，增强地区事业部管理、监控、组织、协调的职能，建立健全监督、考核、激励及约束等制度；继续完善业务事业部机构建设；进一步梳理总部、地区事业部及分子公司授权管理办法，建立相适应考核评价体系。

(四) 可能面对的风险

1、经营风险：在业务结构调整阶段，大宗商品仍为公司各业务板块的主要品种。经济结构调整和产能过剩，可能造成公司主业增长放缓，也同时压缩了整个产业链的盈利空间；

2、城市规划产生的风险：近年来，随着城市的扩张，公司下属多个基层单位已经处于城市中心区域，业务受道路限行影响加大。未来几年，该问题将给物流业务的开展及深化带来不确定性；

3、物流地产风险：目前，商业、工业地产竞争激烈，受竞争形势的影响，物流地产业务能否达到预期收益存在一定风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、天津证监局《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》(津证监上市字[2012]49号)、《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》(津证监上市字[2012]62号)文件精神，公司修改完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，该事宜已经公司五届四十五次董事会和2012年第三次临时股东大会审议通过，详见2012年8月25日、2012年9月15日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站披露的相关公告。

报告期内，公司利润分配方案严格按照《公司章程》执行，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	2	0.50	8	46,495,709.6	335,872,135.21	13.84
2012年		0.50		46,495,709.6	402,095,071.76	11.56
2011年		1.00		84,010,278.2	398,756,104.21	21.07

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

《中储发展股份有限公司 2013 年企业社会责任报告》已同时披露，详见 2014 年 3 月 8 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>哈尔滨银行股份有限公司金桥支行诉哈尔滨永航钢管制造有限公司（以下简称“永航钢管公司”）、张晓勇及本公司一案，法院判决后，依据该判决已强制执行本公司 10,261,566.00 元给付金桥支行。</p> <p>2011 年 7 月，为维护本公司的合法权益，本公司特依法向哈尔滨市中级人民法院起诉永航钢管公司、张晓勇、和平金属公司。法院审理后，判决被告永航钢管公司于判决生效后立即赔偿本公司 10,261,566.00 元，并驳回其他诉讼请求。由于公司其他请求被法院驳回，因此本公司又向黑龙江省高级人民法院提起上诉，请求撤销该判决并发回重审，被黑龙江省高级人民法院驳回。由于公司不服黑龙江省高级人民法院作出的判决，特向最高人民法院申请再审，最高人民法院已立案审查。</p> <p>公司对上述款项已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。</p>	<p>详情请查阅 2009 年 1 月 16 日、2009 年 7 月 22 日、2010 年 1 月 16 日、2011 年 7 月 6 日、2012 年 2 月 17 日、2012 年 3 月 30 日、2012 年 10 月 30 日、2013 年 4 月 25 日、2013 年 11 月 20 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>
<p>A、本公司诉张家口德泰全特种钢铁集团有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 120,257,000 元，公司对上述款项已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。目前，法院正在强制执行中。</p> <p>B、本公司诉唐山皓宁贸易有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 82,949,362.48 元。本案所涉铁矿粉，已完成销售，相关损益已在以前年度财务报告中体现，对本期利润没有影响。目前，法院正在执行中。</p> <p>C、本公司诉天津开发区琦晟矿产进出口贸易有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 13,977,006.78 元及利息。公司对上述款项已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。目前，法院正在执行中。</p>	<p>A、详情请查阅 2011 年 4 月 6 日、2011 年 4 月 27 日、2011 年 10 月 12 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p> <p>B、详情请查阅 2011 年 12 月 7 日、2012 年 7 月 24 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p> <p>C、详情请查阅 2012 年 7 月 24 日、2012 年 12 月 28 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。2013 年 3 月 30 日的上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>
<p>厦门象屿物流集团有限责任公司（以下简称“厦门象屿公司”）诉北京中储物流有限责任公司及本公司仓储合同纠纷一案，诉讼涉及金额 144,727,971.36 元，厦门象屿公司向法院提出了诉讼财产保全申请，该法院已经查封了 34152.166 吨钢材。目前，法院正在审理过程中。</p> <p>北京中储物流有限责任公司原为本公司全资子公司，2013 年 3 月 4 日，公司六届六次董事会审议通过了《关于转让所持北京中储物流有限责任公司 100% 股权的议案》，公司将该公司转让给了中储总公司。</p>	<p>详情请查阅 2012 年 11 月 14 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>
<p>中储股份经销分公司诉国家物资储备局天津八三八处、天津赫图集团有限公司、天津市泽群物资贸易有限公司、天津金世宏丰商贸有限公司、天津宝树钢铁贸易有限公司、陈会占等六位被告合同纠纷一案，诉讼涉及金额 4000 万元，目前，法院正在审理过程中。</p>	<p>详情请查阅 2013 年 8 月 10 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>
<p>中储股份大连分公司诉大连新北良股份有限公司和大连松源企业集团有限公司一案，诉讼涉及金额 57,138,822.92 元及利息，该案原由本公司大连分公司于中国民生银行大连分行（以下简称“民生银行”）起诉本公司大连分公司（该案终审已判决并已执行完毕）后向法院起诉，但在法院受理后，查明民生银行已在该法院另案起诉本公司大连分公司，本案必须以该案的审理结果为依据，因此裁定中止诉讼。目前，法院已解除中止，正在审理过程中。</p> <p>由于前次诉讼，本公司已根据判决结果作相应财务处理，本次诉讼若胜诉并有效执行，将增加相应营业外收入。目前因上述案件尚未判决，暂无法判断影响。</p>	<p>详情请查阅 2013 年 9 月 10 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。</p>

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

✓ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司将所持北京中储物流有限责任公司 100%股权转让给中国物资储运总公司，转让价格为 2,436.73 万元。该事宜经公司六届六次董事会审议通过。	详情请查阅 2013 年 3 月 5 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。
公司受让武汉中国物资储运总公司物流服务中心大楼(在建)，受让价格 13,799.65 万元。该事宜经公司六届十四次董事会和公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过。	详情请查阅 2013 年 10 月 31 日、2013 年 11 月 16 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、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

事项概述	查询索引
公司与中储总公司签署《土地租赁补充协议》，决定租赁中储总公司所拥有位于沈阳、大连、郑州的土地使用权，租金为¥3.6 元/年/平方米，每年租金合计为¥5,507,001.54 元，有效期限：2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。该事宜已经公司五届二十二次董事会会议审议通过。	详情请查阅 2010 年 12 月 30 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司六届七次董事会和 2012 年度股东年会审议通过了《关于与中国物资储运总公司互销所经营商品物资业务及向其提供物流服务的议案》，内容如下：(1) 本公司（含控股子公司）将在协议约定期间内，向中国物资储运总公司（含控股子公司）销售货物的总价款不超过 1.6 亿元人民币，中国物资储运总公司（含控股子公司）向本公司（含控股子公司）销售货物的总价款不超过 1.6 亿元人民币。(2) 本公司（含控股子公司）将在协议约定期间内，向中国物资储运总公司（含控股子公司）提供物流服务的总价款不超过 0.5 亿元人民币。

本报告期，上述日常关联交易的实际履行情况如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	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
中储总公司	物流服务	市场价	47,990,284.78	1.82	现金
河北中储物流中心	物流服务	市场价	20,456,873.01	0.78	现金

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
公司将所持北京中储物流有限责任公司 100%股权转让给中国物资储运总公司，转让价格为 2,436.73 万元。该事宜经公司六届六次董事会审议通过。	详情请查阅 2013 年 3 月 5 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。
公司受让武汉中国物资储运总公司物流服务中心大楼(在建)，受让价格 13,799.65 万元。该事宜经公司六届十四次董事会和公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过。	详情请查阅 2013 年 10 月 31 日、2013 年 11 月 16 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。

(三) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 公司使用诚通集团发行中期票据所募资金事宜

公司五届九次董事会和 2009 年度股东年会审议通过了《关于使用诚通集团发行中期票据所募资金的议案》，公司决定使用中国诚通集团发行中期票据所募资金合计人民币叁亿元，使用期限约为 5 年，到期日为 2015 年 3 月 24 日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分本期中期票据的到期日为 2013 年 3 月 24 日。执行《中国诚通控股集团有限公司 2010 年度第一期中期票据募集说明书》中有关票面利率的约定，即年息 4.23%，合理按比例分摊评级费、律师费等费用，合计年利率为 4.8%。采用单利按年计算。

本报告期，由于部分投资者行使回售选择权，公司已归还中国诚通集团 48,750,000 元，剩余使用金额为 251,250,000 元，报告期内公司共向中国诚通集团支付利息等费用共计 14,400,000.00 元。

(2) 公司在诚通财务有限责任公司办理流动资金借款事宜

公司六届九次董事会和公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于同意公司在诚通财务有限责任公司办理最高额为 10 亿元的流动资金借款的议案》，同意公司在诚通财务有限责任公司办理最高额为 10 亿元的流动资金借款，期限 1 年，利率按基准利率下浮 5% 执行。

本报告期末，借款余额为 1 亿元。

(3) 公司控股 63.17% 的子公司-北京中物储国际物流科技有限公司在诚通财务有限责任公司办理流动资金借款事宜

公司六届十三次董事会审议通过了《关于同意北京中物储国际物流科技有限公司在诚通财务有限责任公司办理流动资金借款的议案》，同意北京中物储国际物流科技有限公司在诚通财务有限责任公司办理最高额为 5000 万元人民币的流动资金借款，期限 1 年，利率按基准利率下浮 3% 执行。

本报告期末，借款余额为 5000 万元。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

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	3.6
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2.66
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2.66
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.75

本报告期，公司对子公司担保余额为 2.66 亿元，其中：公司为控股 95% 的子公司-无锡中储物流有限公司提供担保余额为 0.2 亿元，为全资子公司中储发展（沈阳）物流有限公司提供担保余额为 1.96 亿元，为北京中物储国际物流科技有限公司提供担保余额为 0.5 亿元。

公司六届九次董事会和 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于为中国物资储运总公司提供反担保的议案》，从 2013 年 7 月 5 日开始，公司向中储总公司对公司所属子公司提供的担保提供等额反担保。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	中储总公司	2007 年, 公司通过向中储总公司非公开发行普通股股票(A 股)取得的六家企业权益及北京中物储 51.00%股权, 中储总公司承诺: 对上述企业在资产评估基准日之前存在的或有事项, 如果在资产评估基准日之后发生损失, 由中储总公司承担。	承诺时间: 公司 2007 年非公开发行股票时	否	是		
	股份限售	中储总公司	本次交易实施完成后, 所认购的本次发行之股份自发行结束登记至本公司账户之日起三十六个月内不上市交易或转让。	承诺时间: 公司 2012 年资产重组时; 限售期: 36 个月;	是	是		
与再融资相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	中储总公司	公司非公开发行股份购买资产时, 标的资产中西安市西未国用(2008 出)第 718 号宗地已被拟纳入西安市土地收购储备范围, 西安市西新国用(2006 出)第 880 号和西未国用(2006 出)第 881 号两宗土地使用权证书上设置了政府优先购买权。如果在本次资产重组完成后上述土地被收储, 可能出现政府的土地收储价格与本次评估值不一致的情况, 对中储股份及中小股东利益可能会产生一定的影响。中储总公司作为本次交易对方, 作出了以下承诺: “本次资产重组完成后五年内, 如果上述土地被政府收储, 其土地收储价格低于本次土地评估价值, 中储总公司愿将其差额补偿予上市公司, 保证上市公司的利益不受损害。”	承诺时间: 公司 2012 年资产重组时; 期限: 5 年;	是	是		
	置入资产价值保证及补偿	中储总公司	在本次资产重组完成后 10 年内, 置入资产(16 宗土地)如果出现被政府收储或再次转让, 收储价格或转让价格低于置入资产本次评估值的情况, 将在上述事实发生之日起一个月内以现金补齐差额。	承诺时间: 公司 2012 年资产重组时; 期限: 10 年;	是	是		
	其他	中储总公司	中储总公司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	承诺时间: 公司 2012 年资产重组	否	是		

		他情况，中储总公司承诺将作为责任承担方缴纳相关税费。	组时				
解决关联交易	中储总公司	中储总公司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、中储总公司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，中储总公司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、中储总公司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总公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中储总公司承诺不以任何方式违法违规占用中储股份的资金、资产。”	承诺时间：公司2012 年资产重组时	否	是		
解决同业竞争	中储总公司	对于中储总公司与上市公司可能构成的同业竞争问题，中储总公司提出以下解决措施并承诺：“1、中储总公司以上市公司作为物流业务整合及发展的唯一平台和主体，在本次资产重组完成后五年内，承诺按照国务院国资委关于鼓励国有控股公司整体上市的指导意见和证监会许可的方式（包括但不限于通过置入上市公司、转让给无关联第三方、转型、终止等方式）处理所属物流相关资产业务，以解决与上市公司可能存在同业竞争问题。2、中储总公司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。”	承诺时间：公司2012 年资产重组时；期限：1、5年；2、无	是	是		
其他	中储总公司	中储总公司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。	承诺时间：公司2012 年资产重组时	否	是		
解决土地等产权瑕疵	公司及中储总公司	由于历史遗留问题，公司目前占用的部分土地和房产存在一定的瑕疵，公司与中储总公司一同就解决相关瑕疵问题作出以下承诺：“①土地租赁瑕疵问题目前公司以租赁的方式占有控股股东中储总公司 298.74 万平米土地使用权，共涉及 26 宗土地使用权（其中本次标的资产 16 宗土	承诺时间：公司2012 年资产重组时；期限：①3 年；②1 年。	是	否	①项承诺：严格履行；②项承诺：	公司正在积极协调办理中。

		地使用权 145.77 万平米, 其余 10 宗土地使用权 152.97 万平米)。其中, 由于特殊的国企改制遗留问题, 中储总公司以 10 宗国有划拨地 (面积 152.97 万平米) 出租给上市公司存在瑕疵, 占公司土地使用面积的 25.98%。公司和中储总公司明确承诺将在本次资产重组完成后三年内, 通过非公开发行或资产重组的方式将上述剩余 10 宗土地全部置入上市公司以解决土地租赁瑕疵的问题。②房产权证瑕疵问题上述 26 宗土地地上资产及业务均已通过 2005 年公司购买资产和 2007 年公司非公开发行的方式置入上市公司, 由于 26 宗土地未置入上市公司导致房地不合一, 造成房产存在证载权利人 (中储总公司) 与实际所有人 (中储股份) 不一致的瑕疵和新建房产无法办理产权证书的瑕疵, 此部分瑕疵房产面积总计 62.47 万平米, 占公司房产使用面积的 31.23%。其中本次标的资产 16 宗土地之上的需换证房产面积为 22.63 万平米, 无证房产面积为 9.23 万平米, 共计 31.86 万平米, 占公司房产使用面积的 15.93%; 其他 10 宗土地之上的需换证房产面积为 22.96 万平米, 无证房产面积为 7.65 万平米, 共计 30.61 万平米, 占公司房产使用面积的 15.30%。解决措施和期限: 公司和中储总公司明确承诺在本次标的资产置入上市公司完成后一年内, 将及时办理完成本次 16 宗土地之上相关房产的换证和补办新证工作, 以解决相关房屋权证瑕疵等问题。对于剩余 10 宗土地之上的房屋权证瑕疵问题, 将在未来 10 宗土地置入上市公司后一年内, 及时办理完成相关房产的换证和补办新证工作, 以解决相关房屋权证瑕疵等问题。”			上市公 司已完 成 16 宗 土地之 上部分 房产证 的办 理工 作, 剩 余部 分因原 始报 建手 续不全 等原因, 尚未办 理完毕。		
其他承诺	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。”	承诺时间: 公司 2012 年资产重组时	否	是	
其他承诺	其他	中储总公司	中储总公司拟在未来 12 个月内 (自 2012 年 11 月 23 日起算) 以自身名义继续在二级市场增持公司股份, 累计增持比例不超过公司原股本 840,102,782 股的 2%, 并承诺: 在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。(该承诺已履行完毕)	承诺时间: 2012 年 11 月 23 日; 期限: 12 个月	是	是	

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140	162
境内会计师事务所审计年限	六年	一年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	50

2013年4月23日，公司召开的2012年度股东年会，决定续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2013年度财务审计机构，聘期一年。后来，公司接到中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）通知，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了合并，合并后的事务所沿用国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）的法律主体，更名为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），中瑞岳华会计师事务所的人员和业务转入新成立的瑞华会计师事务所。

经董事会审计委员会建议，公司于2013年10月30日召开六届十四次董事会，审议通过了《关于公司2013年度财务审计机构变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并提请公司2013年第三次临时股东大会审议表决；2013年11月15日，公司2013年第三次临时股东大会审议通过了该项议案。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0		89,811,410				89,811,410	89,811,410	9.66
1、国家持股									
2、国有法人持股	0		89,811,410				89,811,410	89,811,410	9.66
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	840,102,782	100						840,102,782	90.34
1、人民币普通股	840,102,782	100						840,102,782	90.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	840,102,782	100	89,811,410				89,811,410	929,914,192	100

2、股份变动情况说明

公司于 2012 年 5 月 18 日收到中国证监会《关于核准中储发展股份有限公司向中国物资储运总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]655 号)，核准我公司向中储总公司发行 89,811,410 股股份购买相关资产。截至 2012 年 12 月 28 日，本次重组涉及的 16 宗土地使用权分别完成了相关土地权属变更及过户手续，土地权属证书上的权利人已由“中国物资储运总公司”变更为“中储发展股份有限公司”。2013 年 1 月 8 日，公司新发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，本次资产重组工作实施完毕。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国物资储运总公司	0		89,811,410	89,811,410	2012 年非公开发行股份购买资产	2016 年 1 月 8 日
合计	0		89,811,410	89,811,410	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

		率)				
股票类						
人民币普通股	2013 年 1 月 8 日	10	89,811,410	2016 年 1 月 8 日	89,811,410	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012 年 8 月 13 日	0.05	1,600,000,000	2012 年 10 月 29 日	1,600,000,000	

1、公司非公开发行股份购买资产情况

公司本次非公开发行股份购买资产事宜经公司 2011 年 8 月 2 日召开的五届三十次董事会审议通过，并经公司 2011 年 8 月 31 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

2012 年 3 月 21 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 6 次工作会议审核，本公司非发行股份购买资产暨关联交易方案获有条件通过。

2012 年 5 月 18 日，公司取得中国证监会《关于核准中储发展股份有限公司向中国物资储运总公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]655 号)，核准我公司向中储总公司发行 89,811,410 股股份购买相关资产。

截至 2012 年 12 月 28 日，本次重组涉及的 16 宗土地使用权分别完成了相关土地权属变更及过户手续，土地权属证书上的权利人已由“中国物资储运总公司”变更为“中储发展股份有限公司”。

2013 年 1 月 8 日，公司新发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，本次非公开发行股份购买资产实施完毕。

本次发行后，公司控股股东—中储总公司持有的股票由 387,468,199 股增至 477,279,609 股，持股比例由 46.12% 增至 51.33%。公司股份总数由 840,102,782 股增至 929,914,192 股。

2、公司债券发行情况

公司 2012 年发行公司债券事宜经公司 2012 年 3 月 2 日召开的五届三十九次董事会审议通过，并经公司 2012 年 3 月 19 日召开的 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。

2012 年 5 月 25 日，公司本次发行公司债券的申请经中国证监会发行审核委员会审核通过。2012 年 6 月 8 日，公司收到中国证监会《关于核准中储发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可【2012】760 号)，核准公司向社会公开发行面值不超过 16 亿元的公司债券。

2012 年 8 月 15 日，本期债券发行工作结束，具体发行情况如下：网上一般社会公众投资者的认购数量为 0.3 亿元人民币，占本期债券发行总量的 1.88%；网下机构投资者的认购数量为 15.7 亿元人民币，占本期债券发行总量的 98.12%。

本期债券于 2012 年 10 月 29 日在上交所上市交易。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

单位：股

		变动前	变动数	变动后
有限售条件的流通股份	国有法人持有股份	0	89,811,410	89,811,410
	其中：中储总公司	0	89,811,410	89,811,410
	有限售条件的流通股合计	0	89,811,410	89,811,410
无限售条件的流通股份	A 股	840,102,782	0	840,102,782
	其中：中储总公司	387,468,199	0	387,468,199
	其他股东	452,634,583	0	452,634,583
	无限售条件的流通股合计	840,102,782	0	840,102,782
股份总额		840,102,782	89,811,410	929,914,192

本报告期，公司由于向中储总公司非公开发行股份购买资产（16 宗土地使用权），中储总公司持有的股票由 387,468,199 股增至 477,279,609 股，持股比例由 46.12% 增至 51.33%。公司股份总数由 840,102,782 股增至 929,914,192 股。本次交易完成后，公司的股本、资本公积、总资产和所有者权益相应增加，资产负债率下降。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数	53,445	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			45,365
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量
中国物资储运总公司	国有法人	51.33	477,279,609	89,811,410	89,811,410
湖南爱尔医疗投资有限公司	其他	3.99	37,122,781	37,122,781	0
苏州太湖国际高尔夫俱乐部有限公司	其他	1.01	9,384,600	9,384,600	0
沈美蓉	其他	0.61	5,685,547	5,685,547	0
西部信托有限公司—稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.50	4,687,371	4,687,371	0
顾耀明	其他	0.48	4,480,058	4,480,058	0
吴瑕	其他	0.46	4,300,000	4,300,000	0
宋仁华	其他	0.38	3,493,309	3,493,309	0
苏州新业投资中心(有限合伙)	其他	0.32	2,993,468	2,993,468	0
中国证券投资者保护基金有限责任公司	其他	0.29	2,708,541	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量			
		股份种类	数量		
中国物资储运总公司	387,468,199	人民币普通股	387,468,199		
湖南爱尔医疗投资有限公司	37,122,781	人民币普通股	37,122,781		
苏州太湖国际高尔夫俱乐部有限公司	9,384,600	人民币普通股	9,384,600		
沈美蓉	5,685,547	人民币普通股	5,685,547		
西部信托有限公司—稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托计划	4,687,371	人民币普通股	4,687,371		
顾耀明	4,480,058	人民币普通股	4,480,058		
吴瑕	4,300,000	人民币普通股	4,300,000		
宋仁华	3,493,309	人民币普通股	3,493,309		
苏州新业投资中心(有限合伙)	2,993,468	人民币普通股	2,993,468		
中国证券投资者保护基金有限责任公司	2,708,541	人民币普通股	2,708,541		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国物资储运总公司与上述其他股东之间不存在关联关系或《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国物资储运总公司	89,811,410	2016 年 1 月 8 日	89,811,410	公司非公开发行股份购买资产时承诺

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	中国物资储运总公司
单位负责人或法定代表人	韩铁林
成立日期	1962 年 8 月 8 日
组织机构代码	100005415
注册资本	57,148
主要经营业务	许可经营项目: 普通货运、大型物件运输。一般经营项目: 组织物资和商品的储存、加工; 国际货运代理; 金属材料、机电产品、化工原料及化工产品(不含危险化学品)、黑色金属矿产品、有色金属矿产品、焦炭、建材、机械设备、五金交电、文化体育用品、纺织品、服装、日用品、天然橡胶、木材、水泥、燃料、汽车的销售; 起重运输设备制造; 货场、房屋出租; 进出口业务; 为货主代办运货手续、代储、代购、代展、代销物资; 与上述业务有关的技术咨询、技术服务、信息咨询。
经营成果	2013 年度实现营业收入 3,030,782.37 万元, 利润总额 81,557.36 万元, 净利润 63,641.35 万元。(未经审计)
财务状况	截止 2013 年年末, 资产总额 1,617,729.32 万元, 负债总额 952,495.07 万元, 归属于母公司所有者权益 378,996.57 万元。(未经审计)
现金流和未来发展战略	2013 年经营活动产生的现金流量净额: -31,884.89 万元; 发展战略: 以仓储资源为基础, 以供应链增值服务为宗旨, 在现有现货市场、动产监管、大宗贸易、加工配送、货运代理等优势基础上, 拓展与信息化结合的大宗商品物流、高端物流、特色物流、贸易物流、金融物流、供应链整合等综合物流业务新模式, 保持国内仓储业第一名地位, 打造具有核心竞争力的综合物流供应商, 在国内电子交易和期货交割领域中占据更大市场份额。积极参与全国性和区域性物流节点城市物流园区建设, 推进物流合理化和高效化, 降低社会流通成本, 加强与生产、商贸企业互动发展, 充分发挥物流业的引导和促进作用, 有效支撑国民经济的健康稳健发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有江苏宁沪高速公路股份有限公司(股票代码: 600377) 股权, 初始投资成本 20 万元人民币。

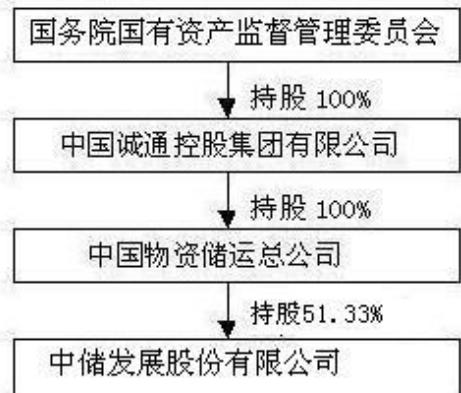
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位: 元 币种: 人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
韩铁林	董事长	男	55	2012年10月30日						0	60
王学明	副董事长	男	54	2012年10月30日						46.4	0
向宏	董事、总经理	男	50	2012年10月30日						58	0
谢景富	董事、副总经理	男	49	2012年10月30日		7,700	5,800	-1,900	二级市场买卖	46.4	0
何黎明	独立董事	男	59	2012年10月30日						6	0
朱军	独立董事	男	50	2012年10月30日						6	0
陈建宏	独立董事	男	50	2012年10月30日						6	0
王璐	独立董事	男	44	2012年10月30日						6	0
周晓红	监事会主席	女	52	2012年10月30日						0	46.4
陈立华	监事	男	50	2012年10月30日		3,000	3,000			14	0
张清宁	监事	女	50	2012年10月30日						0	28
赵晓宏	副总经理	男	47	2012年10月30日						40.6	0
伍思球	副总经理	男	47	2012年10月30日						40.6	0
刘起正	副总经理	男	49	2012年10月30日						40.6	0
薛斌	董事会秘书	男	45	2012年10月30日						40.6	0
曾勇	总会计师	男	50	2012年10月30日						40.6	0
宋敏善	工会主席	男	56	2012年10月18日						40.6	0
李大伟	副总经理	男	48	2013年3月4日						40.6	0
合计	/	/	/	/	/	10,700	8,800	-1,900	/	473	134.4

韩铁林：1999 年 3 月至 2004 年 12 月，任本公司董事、总经理；2004 年 12 月至今，任中储总公司总经理、本公司董事长；2007 年 12 月至今，任本公司党委书记；2009 年 9 月至 2010 年 12 月代行本公司总经理职责；2007 年 4 月至 2013 年 5 月 23 日，任太平洋证券股份有限公司董事（兼）。

王学明：1992 年 11 月至 2007 年 12 月，任中储总公司人事劳资处副处长、处长、总经理助理、副总经理；2001 年 1 月至今，任本公司董事；2011 年 8 月 31 日至今任本公司副董事长；2007 年 12 月至今，任本公司党委副书记。

向宏：2001 年 4 月至 2007 年 11 月，任本公司党委书记；2001 年 12 月至 2006 年 6 月，任本公司监事；2006 年 6 月至 2010 年 4 月，任郑州恒科实业有限公司董事长（兼）；2006 年 6 月至 2010 年 12 月任本公司副总经理；2010 年 12 月至今任本公司总经理；2011 年 1 月至今任本公司董事。

谢景富：1997 年 1 月至 2006 年 6 月任本公司证券部经理、副总经理、董事会秘书、常务副总经理；2006 年 6 月至 2009 年 9 月任本公司总经理、董事；2009 年 9 月至今，任本公司副总经理、董事。2010 年 1 月至今任天津滨海中储物流有限公司董事（兼）。2013 年 5 月 2 日起任天津事业部总经理（兼）；2013 年 7 月 12 日至今任中国物资储运天津有限责任公司总经理（兼）。

何黎明：2001 年 1 月至 2007 年 11 月，任中国物流与采购联合会副会长兼秘书长；2007 年 11 月至 2010 年 11 月，任中国物流与采购联合会常务副会长；2010 年 11 月至今，任中国物流与采购联合会会长、党委书记；2006 年 11 月至今任中国物流学会会长（兼）；2008 年 4 月至今任中国汽车流通协会会长（兼）；2010 年 11 月至今任中国国际贸促会物流行业分会会长（兼）；2012 年 1 月至今任亚太物流联盟主席（兼）；2013 年 1 月至今任国际采购与供应管理联盟董事（兼）；2011 年 3 月至今任人宝诚投资股份有限公司独立董事（兼）；2011 年 10 月至今任国机汽车股份有限公司独立董事（兼）；2013 年 5 月至今任深圳赤湾石油基地股份有限公司独立董事（兼）；2009 年 9 月至今，任本公司独立董事。

朱军：2009 年 6 月至今，任中和资产评估有限公司副总经理；2008 年 5 月至今，任本公司独立董事。

陈建宏：1993 年至今，北京市德恒律师事务所全球合伙人；2009 年 9 月至今，任本公司独立董事。

王璐：2004 年至今，任中审国际会计师事务所有限公司副主任会计师；2009 年 9 月至今，任本公司独立董事；2011 年 2 月至今任北京京都环球咨询有限公司总经理（兼）。

周晓红：1989 年 12 月至 2001 年 1 月，历任中储总公司财务资产处副处长、处长、财务总监；1997 年 1 月至 2000 年 4 月任本公司监事；2000 年 4 月至 2011 年 1 月任本公司董事，2001 年 1 月至今任中储总公司总会计师；2011 年 1 月至今任本公司监事会主席。

陈立华：2003 年 3 月至 2007 年 12 月，历任中储总公司资产经营部经理、投资规划部经理、综合管理部经理；2007 年 12 月至 2010 年 3 月，任本公司董监事会办公室主任；2010 年 3 月至 2013 年 5 月任本公司战略规划部经理；2007 年 12 月至今，任本公司职工代表监事。

张清宁：1997 年 7 月至 2001 年 2 月，任中储总公司投资开发部副处长；2001 年 2 月至 2005 年 12 月，任中储总公司财务部副经理；2006 年 1 月至 2007 年 12 月，任中储总公司财务审计部副经理；2008 年 1 月至 2009 年 6 月，任中储总公司财务部副经理；2009 年 6 月至今任中储总公司财务部经理；2012 年 10 月 30 日至今任本公司股东代表监事。

赵晓宏：1999 年 10 月至 2001 年 3 月任中储总公司贸易本部总经理；2001 年 3 月至 2003 年 2 月任商贸部经理；2003 年 2 月至 2006 年 6 月，任中储总公司商贸本部总经理、广州公司总经理、中储总公司总经理助理；2006 年 6 月至今，任本公司副总经理。

伍思球：1995 年至 1999 年，任中储总公司企业管理部副处长；1999 年至 2003 年，任中储总公司信息处处长；2003 年至 2005 年，任中储总公司综合管理部经理；2005 年至 2008 年，任河北中储物流中心总经理；2009 年 2 月至今，任本公司副总经理。2012 年至今任中储电子商务（天津）有限公司董事长（兼）。2013 年 3 月至 2013 年 5 月，任本公司物流事业部总经理（兼）。

刘起正：1994 年 4 月至 1997 年 8 月，任中储总公司货代一部经理；1997 年 8 月至 1999 年

12月，任中储总公司货代分公司副总经理；1999年12月至2003年2月，任北京中储国际货代有限公司总经理；2003年2月至2009年8月，任中储总公司总经理助理、北京中物储国际物流科技有限公司总经理；2009年9月至今，任本公司副总经理；2009年9月至今任北京中物储国际物流科技有限公司董事（兼）；2012年11月至今任北京中物储国际物流科技有限公司董事长（兼）。

薛斌：1996年12月至2000年3月，任本公司证券部经理助理、副经理、经理；2004年3月至2010年5月，任青州中储物流有限公司董事长（兼）；2000年4月至今，任本公司董事会秘书；2010年1月至今，任天津滨海中储物流有限公司监事（兼）；2010年4月至今任郑州恒科实业有限公司董事长（兼）。

曾勇：1994年4月至2007年12月，任中储总公司财务部副处长、处长、经理；2008年1月至2010年10月，任本公司财务资产部经理；2010年10月至2012年10月，任本公司总经理助理兼财务资产部经理；2009年10月至今，任北京中物储国际物流科技有限公司董事（兼）；2010年9月至今，任中储电子商务（天津）有限公司监事（兼）；2012年至今，任中储小额贷款（天津）股份有限公司董事（兼）；2012年10月30日至今，任本公司总会计师。

宋敏善：1997年8月至2007年12月，任中储总公司人事劳资处副处长、人力资源部经理，兼任党委办公室主任；2007年12月至2010年10月，任本公司人力资源部经理；2010年10月至2012年10月，任本公司总经理助理兼人力资源部经理；2009年11月至2012年9月，任本公司纪委副书记；2012年10月至今，中储发展股份有限公司工会主席。

李大伟：1996年5月至1997年9月，任本公司开发投资部副经理；1997年9月至1998年8月，任本公司天津南三分公司经理；1998年8月至1999年4月，任本公司综合业务部经理兼天津南三分公司经理；1999年4月至2001年5月，任天津乐康置业有限公司董事、副总经理；2001年5月至2002年6月，任本公司总经理助理兼天津南仓分公司经理；2002年6月至2010年2月，任本公司天津物流中心经理；2010年2月至2011年7月，任天津滨海中储物流有限公司总经理；2011年7月至2013年3月，任本公司物流地产开发部经理；2012年12月至今，任南京中储房地产开发有限公司董事长（兼）；2013年3月至今，任本公司副总经理兼地产管理部经理；2013年11月至今兼任天津中储实业开发有限公司执行董事（兼）。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩铁林	中国物资储运总公司	总经理	2004年11月15日	
周晓红	中国物资储运总公司	总会计师	2001年1月5日	
张清宁	中国物资储运总公司	财务部经理	2009年6月9日	

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩铁林	太平洋证券股份有限公司	董事	2007年4月10日	2013年5月23日
何黎明	中国物流学会	会长	2006年11月11日	
何黎明	中国汽车流通协会	会长	2008年4月18日	
何黎明	中国国际贸促会物流行业分会	会长	2010年11月2日	
何黎明	宝诚投资股份有限公司	独立董事	2011年3月19日	
何黎明	国机汽车股份有限公司	独立董事	2011年10月25日	
何黎明	亚太物流联盟	主席	2012年1月1日	
何黎明	国际采购与供应管理联盟	董事	2013年1月1日	
何黎明	深圳赤湾石油基地股份有限公司	独立董事	2013年5月20日	
王璐	北京京都环球咨询有限公司	总经理	2011年2月1日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的津贴依据公司 2012 年第四次临时股东大会通过的标准发放，公司董事会依据相关薪酬考核办法，按照公司上年度财务预算目标完成情况决定高级管理人员的年度报酬总额。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	607.4 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	470.05 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李大伟	副总经理	聘任	

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,613
主要子公司在职员工的数量	993
在职员工的数量合计	5,613
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	304
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,154
销售人员	365
技术人员	281
财务人员	336
行政人员	477
合计	5,613
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	128
本科	1,465
专科	1,507
高中及中专	1,454
初中及以下	1,059
合计	5,613

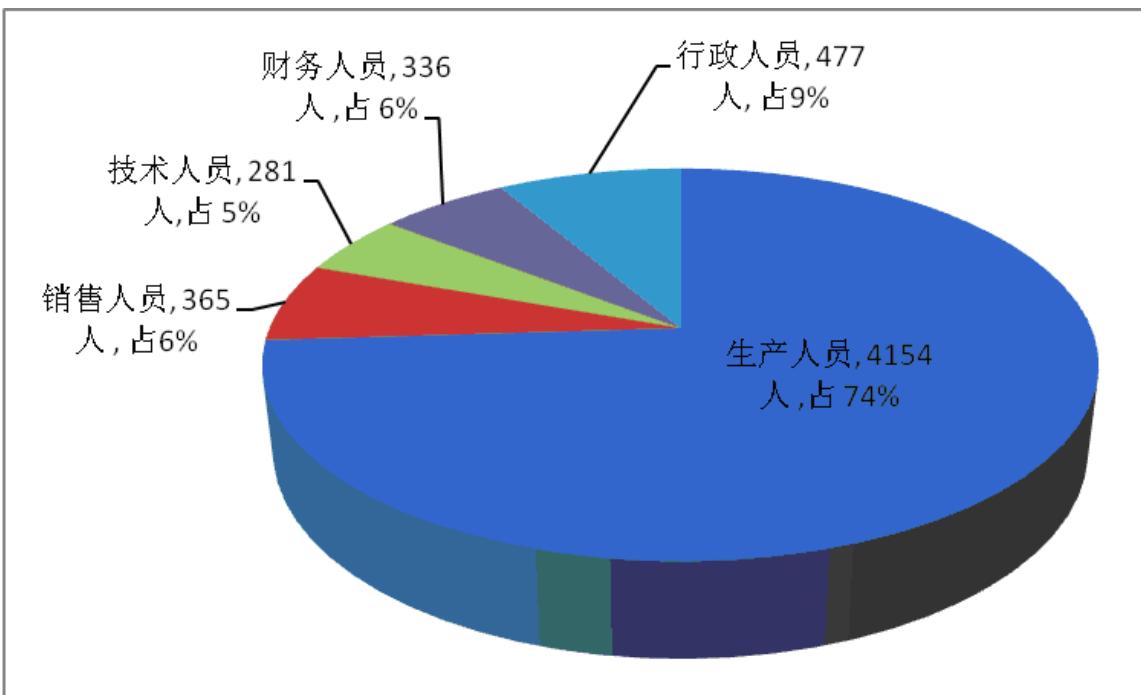
(二) 薪酬政策

公司薪酬总额与经济效益挂钩，按照“以岗定薪，按绩取酬；效率优先，兼顾公平”的原则建立了科学的薪酬分配制度，并结合公司发展情况和内外部经济环境进行不断改革和完善。在企业经济效益增长的前提下，保持员工工资收入水平的适度增长。

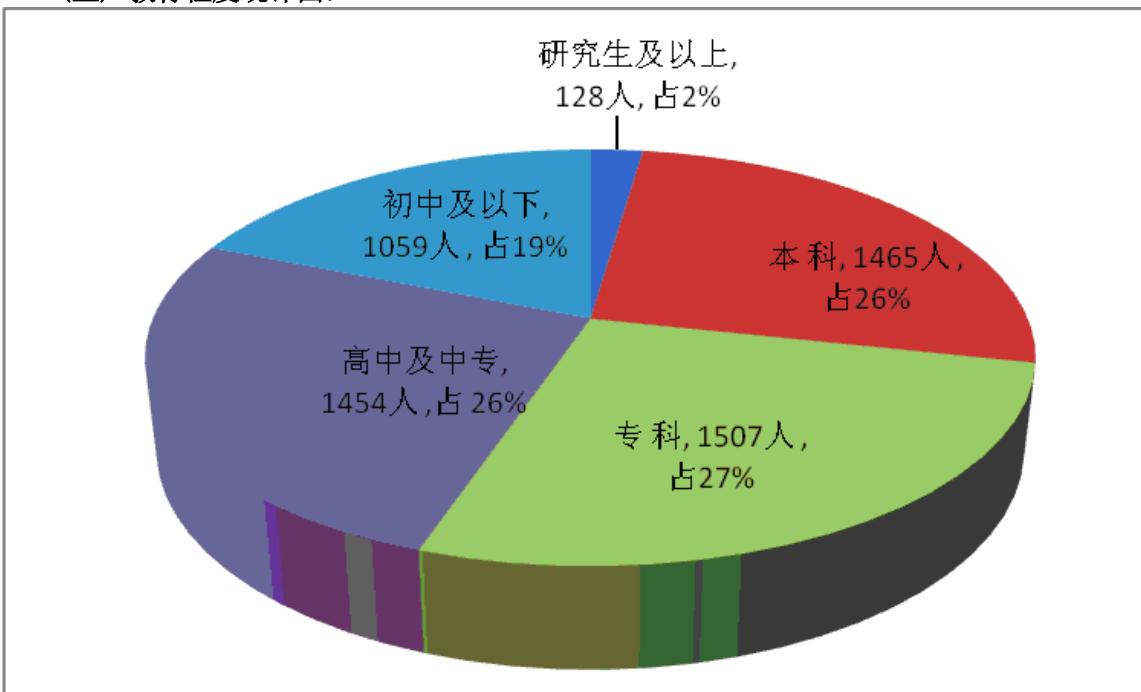
(三) 培训计划

根据公司业务发展实际需要，按照《中储员工培训管理办法》，结合员工绩效考核对培训的需求，制定本企业年度员工培训计划，并规范实施培训项目的各个环节，强化对培训效果的评估与跟踪，做到员工参加培训的质量、数量与员工岗位要求、考核成绩、职业规划等挂钩，实现提升员工技能，提高职业素养的根本培训目的。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1、报告期内公司规范运作及法人治理结构完善情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

报告期内，公司根据上海证券交易所的相关要求，修订了《中储发展股份有限公司信息披露管理制度》。

2、公司治理专项活动情况

2007 年度上市公司治理专项活动开展以来，公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司[2007]28 号)的精神，以及天津证监局的总体部署和要求，于 2007 年 4 月至 10 月间开展了公司治理专项活动。在这期间，公司按计划完成了组织学习、自查、整改、接受中国证监会天津监管局对公司的现场监查、进一步整改等各个阶段工作，加强了公司制度建设，规范了公司运作，进一步提升了公司治理水平。(详情请查阅 2007 年 7 月 7 日和 2007 年 10 月 31 日的上海证券报、中国证券报和上交所网站 www.sse.com.cn)。

3、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2010 年 4 月 14 日召开公司五届九次董事会，审议通过了《中储发展股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，并于 2010 年 10 月 25 日和 2012 年 1 月 17 日两次对该制度进行了修订。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，未出现违反《内幕信息知情人管理制度》的情况。(详见 2010 年 4 月 15 日、2010 年 10 月 26 日和 2012 年 1 月 18 日的上海证券报、中国证券报和上交所网站 www.sse.com.cn)。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东年会	2013 年 4 月 23 日	一、董事会报告；二、独立董事述职报告；三、监事会 2012 年工作报告；四、公司 2012 年年度报告；五、公司 2012 年度财务决算报告；六、公司 2012 年度利润分配预案；七、关于 2012 年度审计费用支付标准的议案；八、关于聘用 2013 年度财务审计机构的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 24 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 5 日	一、关于为中国物资储运总公司提供反担保的议案；二、关于同意公司在诚通财务有限责任公司办理最高额为 10 亿元的流动资金借款的议案；三、关于调整中储南京滨江物流中心项目投资计划的议案；四、关于增加公司经营范围并修改公司章程部分条款的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 7 月 6 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 25 日	一、关于投资设立中储实业投资开发有限公司的议案；二、关于为北京中物储国际物流科技有限公司提供担保的议案；三、关于为广州中储国际贸易有限公司提供担保的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 10 月 26 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	一、关于受让武汉中国物资储运总公司物流服务中心大楼（在建）的议案；二、关于公司 2013 年度财务审计机构变更为瑞华会计	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 16 日

2013年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 29 日	师事务所（特殊普通合伙）的议案。 一、关于挂牌转让南京中储房地产开发有限公司 100% 股权及相关债权的议案；二、关于投资设立南京中储国际广场投资开发有限公司的议案。	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 30 日
----------------	------------------	--	----------	----------------	------------------

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况					参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	
韩铁林	否	12	12	1	0	0	否 4
王学明	否	12	11	1	1	0	否 5
向宏	否	12	12	1	0	0	否 5
谢景富	否	12	11	1	1	0	否 4
何黎明	是	12	12	10	0	0	否 4
朱军	是	12	12	10	0	0	否 4
陈建宏	是	12	12	10	0	0	否 2
王璐	是	12	12	10	0	0	否 4

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会依据相关薪酬考核办法，按照公司上年度财务预算目标完成情况决定高级管理人员的年度报酬总额，公司董事会下设薪酬与考核委员会，对 2013 年公司高级管理人员的薪酬进行了认真审查，一致认为：2013 年，公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司相关薪酬考核办法的情况发生。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 内部控制制度建设情况

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。在内部控制体系建设方面，公司专门聘请了外部中介机构来帮助公司健全完善内部控制体系，在去年工作成果基础上持续推进完善内部控制体系，对公司制度和业务流程进行深化梳理，经与各业务管理部门反复沟通讨论，最终搭建完成了一套比较完善的内部控制体系，并形成了《内控管理手册》；在风险管理方面，公司在《风险事务管理暂行办法》和《风险报告制度》的基础上，结合内控工具，进一步加强了风险管理的职能；在金融物流业务和贸易业务方面，公司对原有的管理制度进行了一定的修改和补充，使管理制度更加体系化、规范化；在人力资源管理方面，人力资源管理软件系统（一期）如期上线运行，使得公司人事管理更加系统化、科学化。

内部控制自我评估报告详见 2014 年 3 月 8 日上交所网站 www.sse.com.cn。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准内部控制审计报告，公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见 2014 年 3 月 8 日上交所网站 www.sse.com.cn。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》经公司 2010 年 4 月 14 日召开的五届九次董事会审议通过，并于 2010 年 4 月 15 日在上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站披露。报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

第十节 财务会计报告

审 计 报 告

瑞华审字[2014]第 12040001 号

中储发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中储发展股份有限公司（以下简称“中储股份”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中储股份管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中储发展股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马大泉

中国 • 北京

中国注册会计师：韩峰

二〇一四年三月六日

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 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	注释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金	七、1	1,782,529,418.09	1,518,917,195.10
交易性金融资产			
应收票据	七、2	190,074,374.30	249,716,118.92
应收账款	七、3	849,036,512.21	929,086,857.03
预付款项	七、5	3,694,674,348.22	3,440,328,359.21
应收利息			
应收股利	七、6	4,724,249.55	
其他应收款	七、4	227,729,134.92	284,192,057.78
存货	七、7	2,202,561,716.63	1,288,409,900.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	154,955,500.00	71,746,500.60
流动资产合计		9,106,285,253.92	7,782,396,989.41
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、9	33,466,881.30	130,802,176.64
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	310,509,319.58	311,683,576.66
投资性房地产	七、11	82,562,578.33	86,831,889.82
固定资产	七、12	1,781,059,180.41	1,812,015,428.17
在建工程	七、13	750,157,498.25	388,979,640.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	1,511,670,809.89	657,777,977.08
开发支出	七、15	10,656,037.46	4,826,713.41
商誉			
长期待摊费用	七、16	1,699,654.21	2,355,398.07
递延所得税资产	七、17	94,900,806.54	95,017,071.27
其他非流动资产	七、18	193,962,300.00	561,059,288.50
非流动资产合计		4,770,645,065.97	4,051,349,160.22
资产总计		13,876,930,319.89	11,833,746,149.63
流动负债:			
短期借款	七、21	1,402,138,954.66	349,273,506.88
交易性金融负债	七、22		4,880,000.00
应付票据	七、23	2,628,551,979.59	2,614,056,064.52
应付账款	七、24	554,932,832.08	292,587,533.17
预收款项	七、25	1,054,176,128.05	1,311,570,288.50
应付职工薪酬	七、26	94,936,662.32	118,001,957.59
应交税费	七、27	-28,974,128.57	26,610,711.28
应付利息	七、28	40,030,167.36	42,544,109.59
应付股利	七、29	10,025,587.17	10,140,723.51
其他应付款	七、30	314,434,252.74	322,030,242.80

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,070,252,435.40	5,091,695,137.84
非流动负债:			
长期借款	七、31	196,000,000.00	200,000,000.00
应付债券	七、32	1,840,212,056.24	1,887,299,668.51
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、18	6,982,145.46	26,990,605.54
其他非流动负债	七、33	105,395,148.10	100,263,205.86
非流动负债合计		2,148,589,349.80	2,214,553,479.91
负债合计		8,218,841,785.20	7,306,248,617.75
股东权益:			
股本	七、34	929,914,192.00	840,102,782.00
资本公积	七、35	2,701,030,032.59	1,958,341,411.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、36	777,286,804.57	673,211,140.01
一般风险准备			
未分配利润	七、37	1,191,120,937.49	1,005,820,176.44
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		5,599,351,966.65	4,477,475,509.69
少数股东权益		58,736,568.04	50,022,022.19
股东权益合计		5,658,088,534.69	4,527,497,531.88
负债和股东权益总计		13,876,930,319.89	11,833,746,149.63
载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分			
第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署:			
法定代表人: 韩铁林	主管会计工作负责人: 曾勇	会计机构负责人: 杨艳枝	

母公司资产负债表
2013 年 12 月 31 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	注释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金		1,614,256,757.86	1,220,003,760.38
交易性金融资产			
应收票据		166,863,145.16	224,203,276.41
应收账款	十二、1	553,787,903.23	653,319,007.21
预付款项		3,389,790,887.62	3,232,303,865.11
应收利息			
应收股利		26,946,653.71	25,935,079.87
其他应收款	十二、2	1,556,618,881.67	721,275,876.48
存货		1,026,535,154.40	1,106,633,785.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,050,500.60
流动资产合计		8,334,799,383.65	7,185,725,151.64
非流动资产:			
可供出售金融资产		30,392,254.90	128,087,489.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,444,530,813.13	914,717,496.23
投资性房地产		82,562,578.33	86,831,889.82
固定资产		1,534,066,576.82	1,585,233,086.60
在建工程		645,397,609.21	317,274,344.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,231,146,800.06	358,699,516.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		616,949.90	566,643.90
递延所得税资产		93,040,002.86	93,268,133.06
其他非流动资产		193,962,300.00	561,059,288.50
非流动资产合计		5,255,715,885.21	4,045,737,888.16
资产总计		13,590,515,268.86	11,231,463,039.80
流动负债:			
短期借款		1,332,138,954.66	319,273,506.88
交易性金融负债			
应付票据		2,624,451,979.59	2,583,248,225.00
应付账款		444,133,766.47	196,445,919.42
预收款项		861,003,879.42	1,143,215,336.08
应付职工薪酬		82,147,137.39	110,203,275.32
应交税费		-41,334,389.47	17,175,214.26
应付利息		39,949,109.59	42,544,109.59
应付股利			
其他应付款		940,907,206.57	534,914,726.85
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		6, 283, 397, 644. 22	4, 947, 020, 313. 40
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		1, 840, 212, 056. 24	1, 887, 299, 668. 51
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6, 390, 813. 86	26, 489, 258. 68
其他非流动负债		73, 877, 856. 16	69, 587, 231. 16
非流动负债合计		1, 920, 480, 726. 26	1, 983, 376, 158. 35
负债合计		8, 203, 878, 370. 48	6, 930, 396, 471. 75
股东权益:			
股本		929, 914, 192. 00	840, 102, 782. 00
资本公积		2, 706, 905, 176. 18	1, 962, 009, 587. 86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		774, 628, 718. 68	670, 553, 054. 12
一般风险准备			
未分配利润		975, 188, 811. 52	828, 401, 144. 07
股东权益合计		5, 386, 636, 898. 38	4, 301, 066, 568. 05
负债和股东权益总计		13, 590, 515, 268. 86	11, 231, 463, 039. 80
载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分			
第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署：			
法定代表人：韩铁林	主管会计工作负责人：曾勇	会计机构负责人：杨艳枝	

合并利润表
2013 年 1—12 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入	七、38	27,858,638,113.66	26,782,328,859.88
其中: 营业收入	七、38	27,839,068,775.89	26,780,976,159.88
利息收入	七、39	19,569,337.77	1,352,700.00
二、营业总成本		27,558,604,160.38	26,486,812,335.59
其中: 营业成本	七、38	26,949,330,425.55	25,692,749,803.60
营业税金及附加	七、40	46,240,978.22	79,846,370.31
销售费用	七、41	164,495,683.53	198,953,479.70
管理费用	七、42	287,231,939.80	354,889,196.92
财务费用	七、43	76,761,714.18	114,916,267.73
资产减值损失	七、44	34,543,419.10	45,457,217.33
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、45	4,880,000.00	-3,227,220.00
投资收益(损失以“-”号填列)	七、46	93,684,633.31	83,878,908.71
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	七、46	-538,898.33	596,388.01
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		398,598,586.59	376,168,213.00
加: 营业外收入	七、47	55,496,209.02	204,679,244.97
减: 营业外支出	七、48	4,866,759.22	23,396,220.11
其中: 非流动资产处置损失	七、48	1,623,369.83	1,136,785.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		449,228,036.39	557,451,237.86
减: 所得税费用	七、49	103,076,646.00	146,025,361.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		346,151,390.39	411,425,876.72
归属于母公司股东的净利润		335,872,135.21	402,095,071.76
少数股东损益		10,279,255.18	9,330,804.96
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、50	0.36	0.48
(二)稀释每股收益	七、50	0.36	0.48
七、其他综合收益	七、51	-60,024,582.25	-71,461,819.77
八、综合收益总额		286,126,808.14	339,964,056.95
归属于母公司股东的综合收益总额		275,848,257.22	330,633,251.99
归属于少数股东的综合收益总额		10,278,550.92	9,330,804.96

载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 曾勇

会计机构负责人: 杨艳枝

母公司利润表

2013 年 1—12 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十二、4	24,307,030,241.51	23,393,148,481.58
减: 营业成本	十二、4	23,613,861,007.28	22,535,703,733.41
营业税金及附加		36,327,192.83	59,763,485.73
销售费用		130,981,127.83	156,738,483.84
管理费用		226,783,678.40	291,619,108.99
财务费用		60,835,141.91	98,968,372.87
资产减值损失		35,442,163.00	35,491,663.62
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			264,340.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、5	135,335,349.89	143,850,277.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,465,429.65	-265,121.72
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		338,135,280.15	358,978,250.43
加: 营业外收入		36,009,783.46	190,596,848.91
减: 营业外支出		4,121,633.80	22,352,181.25
其中: 非流动资产处置损失		1,175,328.62	20,881.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		370,023,429.81	527,222,918.09
减: 所得税费用		72,664,388.20	115,495,029.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		297,359,041.61	411,727,888.85
五、其他综合收益		-60,295,334.47	-71,567,215.95
六、综合收益总额		237,063,707.14	340,160,672.90

载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 曾勇

会计机构负责人: 杨艳枝

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	注释	本年数	上年数
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		35,083,882,909.77	30,501,044,649.29
收取利息、手续费及佣金的现金		19,569,337.77	1,352,700.00
收到的税费返还		2,221,447.01	5,353,801.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、52	932,354,080.93	947,308,285.73
经营活动现金流入小计		36,038,027,775.48	31,455,059,436.15
购买商品、接受劳务支付的现金		34,485,262,287.19	29,024,054,828.70
客户贷款及垫款净增加额		85,900,000.00	70,400,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		638,734,806.13	612,333,835.00
支付的各项税费		436,128,886.43	404,506,771.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、52	607,051,360.26	609,945,051.14
经营活动现金流出小计		36,253,077,340.01	30,721,240,486.13
经营活动产生的现金流量净额	七、53	-215,049,564.53	733,818,950.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		109,569,548.78	95,265,025.65
取得投资收益收到的现金		5,311,394.09	2,489,719.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,211,714.48	50,118,213.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、53	18,972,348.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		166,065,005.35	147,872,958.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		430,363,945.70	859,506,620.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		430,363,945.70	859,506,620.76
投资活动产生的现金流量净额		-264,298,940.35	-711,633,661.83
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		1,986,315,581.09	4,583,617,344.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,986,315,581.09	4,583,617,344.05
偿还债务支付的现金		986,200,133.31	4,399,628,555.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,992,870.46	188,395,880.87
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		3,795,174.88	6,458,004.54

支付其他与筹资活动有关的现金		13,840,513.76	
筹资活动现金流出小计		1,182,033,517.53	4,588,024,436.42
筹资活动产生的现金流量净额		804,282,063.56	-4,407,092.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-111,208.67	-13,133.96
五、现金及现金等价物净增加额		324,822,350.01	17,765,061.86
加：期初现金及现金等价物余额		835,426,830.23	817,661,768.37
六、期末现金及现金等价物余额	七、53	1,160,249,180.24	835,426,830.23
载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分			
第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署：			
法定代表人：韩铁林	主管会计工作负责人：曾勇	会计机构负责人：杨艳枝	

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,308,637,974.66	27,497,791,982.96
收到的税费返还		449,082.45	1,228,674.09
收到其他与经营活动有关的现金		739,674,162.96	725,644,929.37
经营活动现金流入小计		33,048,761,220.07	28,224,665,586.42
购买商品、接受劳务支付的现金		31,177,830,298.15	26,023,451,678.45
支付给职工以及为职工支付的现金		519,509,225.63	486,971,812.53
支付的各项税费		345,125,136.95	321,860,694.39
支付其他与经营活动有关的现金		661,097,919.73	611,981,609.40
经营活动现金流出小计		32,703,562,580.46	27,444,265,794.77
经营活动产生的现金流量净额	十二、6	345,198,639.61	780,399,791.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		101,761,557.68	94,608,435.65
取得投资收益收到的现金		44,586,061.74	64,056,884.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,585,159.48	37,673,082.61
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		192,932,778.90	196,338,402.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		363,517,950.42	767,940,110.36
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		550,180,287.79	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		913,698,238.21	797,940,110.36
投资活动产生的现金流量净额		-720,765,459.31	-601,601,707.67
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		1,916,315,581.09	4,353,617,344.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,916,315,581.09	4,353,617,344.05
偿还债务支付的现金		952,200,133.31	4,369,628,555.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,874,575.02	183,208,118.70
支付其他与筹资活动有关的现金		3,660,225.97	
筹资活动现金流出小计		1,089,734,934.30	4,552,836,674.25
筹资活动产生的现金流量净额		826,580,646.79	-199,219,330.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,020.09	-1,684.79
五、现金及现金等价物净增加额		450,974,807.00	-20,422,931.01
加: 期初现金及现金等价物余额		546,104,634.53	566,527,565.54

六、期末现金及现金等价物余额		997,079,441.53	546,104,634.53
载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分			
第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署：			
法定代表人：韩铁林	主管会计工作负责人：曾勇	会计机构负责人：杨艳枝	

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本年数								少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东的股东权益											
	股本	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他				
一、上年年末余额	840,102,782.00	1,958,341,411.24			673,211,140.01		1,005,820,176.44		50,022,022.19	4,527,497,531.88		
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	840,102,782.00	1,958,341,411.24			673,211,140.01		1,005,820,176.44		50,022,022.19	4,527,497,531.88		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	89,811,410.00	742,688,621.35			104,075,664.56		185,300,761.05		8,714,545.85	1,130,591,002.81		
(一)净利润							335,872,135.21		10,279,255.18	346,151,390.39		
(二)其他综合收益		-60,023,877.99							-704.26	-60,024,582.25		
上述(一)和(二)小计		-60,023,877.99					335,872,135.21		10,278,550.92	286,126,808.14		
(三)股东投入和减少资本	89,811,410.00	802,712,499.34							2,116,033.47	894,639,942.81		
1、股东投入资本	89,811,410.00	804,642,464.03								894,453,874.03		
2、股份支付计入股东权益的金额												
3、其他		-1,929,964.69							2,116,033.47	186,068.78		
(四)利润分配					104,075,664.56		-150,571,374.16		-3,680,038.54	-50,175,748.14		
1、提取盈余公积					104,075,664.56		-104,075,664.56					
2、提取一般风险准备												

3、对股东的分配						-46,495,709.60		-3,680,038.54	-50,175,748.14	
4、其他										
(五) 股东权益内部结转										
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、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	929,914,192.00	2,701,030,032.59			777,286,804.57		1,191,120,937.49		58,736,568.04	5,658,088,534.69

单位:元 币种:人民币

项 目	上年数								股东权益合计	
	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益		
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	840,102,782.00	2,029,803,231.01			529,106,378.91		831,840,143.98		51,263,797.30	4,282,116,333.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	840,102,782.00	2,029,803,231.01			529,106,378.91		831,840,143.98		51,263,797.30	4,282,116,333.20
三、本期增减变动金额（减少）		-71,461,819.77					173,980,032.46		-1,241,775.11	245,381,198.68

以“—”号填列)					144,104,761.10				
(一) 净利润						402,095,071.76		9,330,804.96	411,425,876.72
(二) 其他综合收益		-71,461,819.77							-71,461,819.77
上述(一)和(二)小计		-71,461,819.77				402,095,071.76		9,330,804.96	339,964,056.95
(三) 股东投入和减少资本								-2,473,478.75	-2,473,478.75
1、股东投入资本								-2,473,478.75	-2,473,478.75
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配					144,104,761.10		-228,115,039.30	-8,099,101.32	-92,109,379.52
1、提取盈余公积					144,104,761.10		-144,104,761.10		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-84,010,278.20	-8,099,101.32	-92,109,379.52
4、其他									
(五) 股东权益内部结转									
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、其他									
(六) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	840,102,782.00	1,958,341,411.24				1,005,820,176.44		50,022,022.19	4,527,497,531.88

					673,211,140.01						
载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分											
第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署：											
法定代表人：韩铁林				主管会计工作负责人：曾勇				会计机构负责人：杨艳枝			

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本年数							
	股本	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	一 般风 险准 备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	840,102,782.00	1,962,009,587.86			670,553,054.12		828,401,144.07	4,301,066,568.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	840,102,782.00	1,962,009,587.86			670,553,054.12		828,401,144.07	4,301,066,568.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	89,811,410.00	744,895,588.32			104,075,664.56		146,787,667.45	1,085,570,330.33
(一)净利润							297,359,041.61	297,359,041.61
(二)其他综合收益		-60,295,334.47						-60,295,334.47
上述(一)和(二)小计		-60,295,334.47					297,359,041.61	237,063,707.14
(三)股东投入和减少资本	89,811,410.00	805,190,922.79						895,002,332.79
1、股东投入资本	89,811,410.00	804,642,464.03						894,453,874.03
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他		548,458.76						548,458.76
(四)利润分配					104,075,664.56		-150,571,374.16	-46,495,709.60
1、提取盈余公积					104,075,664.56		-104,075,664.56	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-46,495,709.60	-46,495,709.60

4、其他								
(五) 股东权益内部结转								
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、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	929,914,192.00	2,706,905,176.18			774,628,718.68		975,188,811.52	5,386,636,898.38

单位:元 币种:人民币

项 目	上年数							
	股本	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一 般风 险准 备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	840,102,782.00	2,033,576,803.81			526,448,293.02		644,788,294.52	4,044,916,173.35
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	840,102,782.00	2,033,576,803.81			526,448,293.02		644,788,294.52	4,044,916,173.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-71,567,215.95			144,104,761.10		183,612,849.55	256,150,394.70
(一)净利润							411,727,888.85	411,727,888.85
(二)其他综合收益		-71,567,215.95						-71,567,215.95
上述(一)和(二)小计		-71,567,215.95					411,727,888.85	340,160,672.90
(三)股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								

3、其他							
(四) 利润分配				144,104,761.10		-228,115,039.30	-84,010,278.20
1、提取盈余公积				144,104,761.10		-144,104,761.10	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-84,010,278.20	-84,010,278.20
4、其他							
(五) 股东权益内部结转							
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、其他							
(六) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	840,102,782.00	1,962,009,587.86		670,553,054.12		828,401,144.07	4,301,066,568.05
载于第 61 页至第 119 页的财务报表附注是本财务报表的组成部分							
第 44 页至第 60 页的财务报表由以下人士签署：							
法定代表人：韩铁林				主管会计工作负责人：曾勇			会计机构负责人：杨艳枝

中储发展股份有限公司 2013 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中储发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是天津中储商贸股份有限公司, 1996 年经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监管字(1996)年 378 号文批准, 由中国物资储运总公司(以下简称“中储总公司”)下属天津公司的六家独立法人单位发起, 并通过向社会公开募集股份设立。发行后公司股本总数为 51,630,000 股, 其中发起人 32,630,000 股, 社会募集普通股 19,000,000 股。公司于 1997 年 1 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 11 月经批准更名为中储发展股份有限公司, 天津市工商行政管理局颁发了注册号为 120000000002074 的企业法人营业执照。本公司注册地址为天津市北辰经济开发区开发大厦, 总部位于北京市丰台区南四环西路 188 号六区 18 号楼。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事商品储存、物资配送、货运代理、商品销售等, 属交通运输行业。

经过历年数次送配股及资本公积转增股本和定向募集后, 截至报告期末, 公司总股本为 929,914,192.00 股, 详见附注七、34。

经营范围: 商品储存、加工、维修、包装、代展、检验; 库场设备租赁; 商品物资批发、零售; 汽车(含小轿车)及配件销售; 起重运输设备制造、维修; 物资配送; 货运代理; 报关业务; 物业管理; 电机及电器维修; 包装机械、电子产品、自动化控制系统和相关产品(含配件)的设计、生产、销售; 上述范围的技术咨询、服务; 组织完成涉及我国公路、水路、铁路运输的国际集装箱多式联运业务; 货物装卸、搬倒业务; 冶金炉料、矿产品批发兼零售; 自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 橡胶批发; 国际货运代理; 集装箱吊装、验货拆箱、装箱、拼箱; 网上销售钢材; 动产监管; 限分支机构经营: 成品油、棉花、化工产品储存、销售; 市场经营及管理服务; 普通货运、货物专用运输(集装箱); 煤炭批发; 焦炭批发; 限分支机构经营: 粮食、食用油批发; 限分支机构经营: 煤炭零售; 限分支机构经营: 停车服务; 限分支机构经营: 货物专用运输(冷藏保鲜); 大型物件运输(三类); 限分支机构经营: 货运站(场)综合服务; 自有房屋租赁; 预包装食品(含食糖); 纸品、纸浆、木浆销售; 限分支机构经营: 重油、渣油(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

本集团母公司为中储总公司, 最终母公司为中国诚通控股集团有限公司(以下简称“中国诚通集团”)。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 3 月 6 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公

司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、(2) ④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷

款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3)金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续严重下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将期末余额最大的前十名单位的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

本集团按照应收款项账龄确定组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	40.00	40.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；

B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；

C. 其他。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、贷款和垫款

本集团短期贷款和垫款在合并资产负债表中其他流动资产项目里反映。本集团采用以风险为基础的分类方法（简称风险分类法）将信贷资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。其减值准备的计提方法：

分 类	计提比例 (%)
正常类	1.50
关注类	3.00
次级类	30.00
可疑类	60.00
损失类	100.00

本集团按照相关规定对短期贷款和垫款期末余额计提一般准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品（产成品）、在产品、开发成本、劳务成本、开发产品、周转房、周转材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

房地产企业存货按成本进行初始计量。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

其他企业存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，对于以销定购的商品按个别计价法计价，数量少而金额较大的采用先进先出法计价，其他的采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企

业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置

对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净

残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10—45	5.00	9.50—2.11
机器设备	8—18	5.00	11.88—5.28
运输设备	8	5.00	11.88
电子设备	4—10	5.00	23.75—9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “非流动非金融资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用

权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “非流动非金融资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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。

20、收入

(1) 收入确认原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A. 收入的金额能够可靠地计量；B. 相关的经济利益很可能流入企业；C. 交易的完工程度能够可靠地确定；D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

④利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

(2) 收入确认时点的具体判断标准

①物流业务：已经提供相关服务，结算单据已经交付接受服务方。

②贸易业务：货物已经发出，并且取得对方确认的结算单据。

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

23、经营租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 主要会计政策变更

本公司无应披露的主要会计政策变更。

(2) 主要会计估计变更

本公司无应披露的主要会计估计变更。

27、前期会计差错更正

本公司无应披露的重大前期会计差错。

28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发出支

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%、11%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	本公司子公司无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司按核定税率纳税，其余均执行25.00%的企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法定代表人	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京中储世纪物流有限责任公司	有限责任公司	北京市	仓储物流	200.00	物流服务；仓储服务（危险化学品除外）；货运代理；销售金属材料、矿产品（涉及审批的除外）。	国有控股公司	谢平	66750674-7	120.00	0.00

天津中储国际货运代理有限公司	有限责任公司	天津市	仓储物流	1,000.00	承办海运进出口货物的国际货运代理业务。	国有控股公司	于军	72749059-X	1,638.50	0.00
天津中储通达物流配送有限责任公司	有限责任公司	天津市	仓储物流	300.00	仓储（危险品除外）；普通货运；货物配送；装卸搬运。	国有控股公司	谢平	68473901-6	300.00	0.00
中储电子商务(天津)有限公司	有限责任公司	天津市	仓储物流	3,000.00	金属材料、机电产品等的网上销售；物流分拨、仓储服务；国际货运代理服务等	国有控股公司	牛海东	55949285-1	3,000.00	0.00
天津中储创世物流有限公司	有限责任公司	天津市	仓储物流	500.00	货运代理服务；仓储（危险品除外）；装卸搬运服务等	国有控股公司	谢平	58134903-1	500.00	0.00
中储小额贷款(天津)股份有限公司	股份有限公司	天津市	金融	10,000.00	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让及相关咨询服务等	国有控股公司	王树惠	59871963-3	9,000.00	0.00
天津中储实业开发有限公司	有限责任公司	天津	房地产	30,000.00	商品房销售、房屋租赁、物资销售、物业服务。	国有控股公司	李大伟	06989686-1	30,000.00	0.00
上海中储临港物流有限公司	有限责任公司	上海市	仓储物流	9,950.00	国际货物运输代理，物流咨询；仓储；国内贸易等。	国有控股公司	王海滨	79565012-9	9,950.00	0.00
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	有限责任公司	无锡市	仓储物流	50.00	不锈钢、有色金属交易管理；房屋中介；社会信息咨询服务；企业管理服务。	国有控股公司	杨璐	66837699-9	50.00	0.00
南京中储房地产开发有限公司	有限责任公司	南京市	房地产	24,000.00	房地产开发、销售。	国有控股公司	李大伟	05798568-0	24,000.00	0.00
中储发展(沈阳)物流有限公司	有限责任公司	沈阳	仓储物流	5,000.00	货物仓储（不含危险品、剧毒品）；货物包装；等	国有控股公司	程锦钰	555331831	5,000.00	0.00
山东中储国际物流有限公司	有限责任公司	青岛市	仓储物流	500.00	国际贸易、转口贸易、仓储物流、进出口集装箱拆拼箱等	国有控股公司	李勇昭	686769585	500.00	0.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
北京中储世纪物流有限责任公司	60.00	60.00	是	271.22	0.00	0.00	
天津中储国际货运代理有限公司	83.50	83.50	是	450.84	0.00	0.00	
天津中储通达物流配送有限责任公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
中储电子商务(天津)有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
天津中储创世物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
中储小额贷款(天津)股份有限公司	89.50	90.00	是	1,089.67	0.00	0.00	
天津中储实业开发有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
上海中储临港物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
南京中储房地产开发有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
中储发展(沈阳)物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
山东中储国际物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	

注：本公司及部分全资子公司持有中储小额贷款(天津)股份有限公司（以下简称“中储小额贷款公司”）80.00%股权，本公司持股比列为 95.00%的子公司无锡中储物流有限公司持有中储小额贷款公司 10.00%股权，因此，本集团共持有中储小额贷款公司 89.50%股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法定代表人	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京中物储国际物流科技有限公司	有限责任公司	北京市	仓储物流	1,800.00	承揽海运、空运进出口货物的国际运输代理业务等。	国有控股公司	刘起正	70023072-0	1,698.04	0.00
中国物资储运天津有限责任公司	有限责任公司	天津市	仓储物流	16,964.73	物资商品的储存、运输、装卸；汽车及起重设备维修、龙门吊制造、检验等。	国有控股公司	谢景富	10306204-4	16,037.81	0.00
中储上海物流有限公司	有限责任公司	上海市	仓储物流	5,000.00	仓储，销售金属材料、机电产品等。	国有控股公司	王海滨	13220733-7	6,578.42	0.00
上海中储物流配送有限公司	有限责任公司	上海市	仓储物流	4,915.00	集装化非集装化仓储运输咨询服务；货运、运输代理；理货等。	国有控股公司	王海滨	13450635-7	3,910.00	0.00
郑州恒科实业有限公司	有限责任公司	郑州市	工业生产	1,000.00	电子衡器、电子产品自动化控制系统及配件的设计、生产、销售。	国有控股公司	向宏	51467683-3	1,734.03	0.00
无锡中储物流有限公司	有限责任公司	无锡市	仓储物流	1,900.00	物资的货运代理、储存、配送等。	国有控股公司	杨飚	13590431-4	1,805.00	0.00
广州中储国际贸易有限公司	有限责任公司	广州市	仓储物流	300.00	在广州保税区内从事国际贸易、转口贸易、商品展示等	国有控股公司	刘嘉智	79552357-6	551.17	0.00
青州中储物流有限公司	有限责任公司	青州市	仓储物流	2,200.00	物资和商品储存及运输；物流技术及服务等。	国有控股公司	王刚	72862998-7	4,437.19	0.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
北京中物储国际物流科技有限公司	63.17	63.17	是	1,527.02	0.00	0.00	
中国物资储运天津有限责任公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
中储上海物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
上海中储物流配送有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
郑州恒科实业有限公司	83.37	83.37	是	1,297.64	0.00	0.00	
无锡中储物流有限公司	95.00	95.00	是	384.09	0.00	0.00	
广州中储国际贸易有限公司	89.00	89.00	是	97.51	0.00	0.00	
青州中储物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	

2、孙公司情况（按照子公司取得孙公司方式列示）

(1) 通过设立或投资等方式取得的孙公司

金额单位：人民币万元

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法定代表人	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额
河北中储百川大件运输有限公司	有限责任公司	石家庄市	仓储物流	1,100.00	大型物件运输。	国有控股公司	鞠殿铭	79548942-7	561.00	0.00
河北中储国际船舶代理有限公司	有限责任公司	唐山市	仓储物流	300.00	国际船舶代理业务	国有控股公司	张大宁	57132615-1	300.00	0.00
天津中储船务有限公司	有限责任公司	天津市	仓储物流	200.00	进出口运输代理服务。	国有控股公司	于军	76431867-6	200.00	0.00
上海中储国际货运有限公司	有限责任公司	上海市	仓储物流	550.00	承办海运进出口货物的国际运输代理业务	国有控股公司	掌馀财	13314055-X	550.00	0.00
上海中储材料检验有限公司	有限责任公司	上海市	材料鉴定	300.00	金属与非金属材料的检验、鉴定，材料安全	国有控股公司	张中强	78586335-8	300.00	0.00
郑州维特自动化系统有限公司	有限责任公司	郑州市	电子产品	100.00	电子产品、系统集成、自动化控制系统、通信软件、及系统，显示类产品、信息终端、电子衡器等	国有控股公司	宋奎运	74408087-5	90.00	0.00
郑州麦克维恩自动化系统有限公司	有限责任公司	郑州市	电子产品	100.00	智能交通系统产品，自动化控制系统及相关产品的软件、硬件的设计、开发、生产、销售。	国有控股公司	周春波	76949357-X	90.00	0.00
郑州腾飞度量衡科技有限公司	有限责任公司	郑州市	电子产品	100.00	称重软件、智能交通系统及自动化控制系统软件的研究、销售；配套产品的销售等。	国有控股公司	宋奎运	58438093-1	100.00	0.00

(续)

孙公司全称	对其持股子公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减孙公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该孙公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
河北中储百川大件运输有限公司	北京中物储国际物流科技有限公司	51.00	51.00	是	619.66	0.00	0.00
河北中储国际船舶代理有限公司	北京中物储国际物流科技有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
天津中储船务有限公司	天津中储国际货运代理有限公司	84.32	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海中储国际货运有限公司	中储上海物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
上海中储材料检验有限公司	中储上海物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00
郑州维特自动化系统有限公司	郑州恒科实业有限公司	90.00	90.00	是	59.71	0.00	0.00
郑州麦克维恩自动化系统有限公司	郑州恒科实业有限公司	90.00	90.00	是	76.30	0.00	0.00
郑州腾飞度量衡科技有限公司	郑州恒科实业有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00

注：天津中储船务有限公司由本公司持股 5.00%，本公司持股比例为 83.50%的子公司天津中储国际货运代理有限公司持股 95.00%，因此，本集团共持有天津中储船务有限公司 84.325% 股权。

(2) 非同一控制下企业合并取得的孙公司

金额单位：人民币万元

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法定代表人	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额
无锡市现代物流有限公司	有限责任公司	无锡市	仓储物流	200.00	道路普通货运、道路货物专用运输、仓储。	国有控股公司	华菁	71491814-7	200.00	0.00
无锡市前进运输有限公司	有限责任公司	无锡市	仓储物流	100.00	道路普通货运、道路货物专用运输、仓储。	国有控股公司	顾群	75141517-8	100.00	0.00

(续)

孙公司全称	对其持股子公司	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从子公司所有者权益冲减孙公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该孙公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
无锡市现代物流有限公司	无锡中储物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	
无锡市前进运输有限公司	无锡中储物流有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	0.00	

3、合并范围发生变更的说明

(1) 因新设子公司导致合并范围发生变更

于本年，公司新设了天津中储实业开发有限公司、南京中储房地产开发有限公司等两家全资子公司，导致合并范围发生了变更。

(2) 因注销子公司或孙公司导致合并范围发生变更

于本年，公司注销了南京生产资料中心批发市场、无锡中储集装箱运输有限公司、中储浙江物流有限公司，导致合并范围发生了变更。

(3) 因出售子公司股权导致合并范围发生变更

于本年，公司将持有的北京中储物流有限公司（以下简称“北京中储公司”）100%股权予以出售，导致合并范围发生了变更。

4、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
天津中储实业开发有限公司	300,000,000.00	0.00
南京中储房地产开发有限公司	236,717,229.10	-3,282,770.90

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司或孙公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京中储公司	21,561,540.90	-98,945.16
南京生产资料中心批发市场	1,548,320.81	0.00
无锡中储集装箱运输有限公司	1,094,017.83	-6,620.90
中储浙江物流有限公司	9,593,295.44	16,380.61

5、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
北京中储公司	2013 年 5 月 31 日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

注：于 2013 年 5 月 31 日，本集团将拥有的北京中储公司 100.00% 的股权全部转让予中储总公司。出售日为本集团实际丧失对北京中储公司净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

(1) 处置价格及现金流量列示如下：

项 目	金 额
处置价格	24,367,300.00
处置收到的现金和现金等价物	24,367,300.00
减：北京中储公司持有的现金和现金等价物	5,394,952.00
处置收到的现金净额	18,972,348.00

(2) 处置北京中储公司的净资产列示如下：

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	39,044,020.73	36,289,536.72
非流动资产	14,144,687.65	14,858,669.28
流动负债	31,627,167.48	29,487,719.94
非流动负债	0.00	0.00
净资产合计	21,561,540.90	21,660,486.06

(3) 处置损益计算如下：

项 目	金 额
处置价格	24,367,300.00
减：北京中储公司于处置日的净资产	21,561,540.90
其他	548,458.76
处置产生的投资收益	2,257,300.34

(4) 北京中储公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项 目	金 额
收入	27,945,287.05
减：成本和费用	27,806,883.02
利润总额	138,404.03
减：所得税费用	237,349.19
净利润	-98,945.16

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年末指 2013 年 12 月 31 日，年初指 2013 年 1 月 1 日，本年指 2013 年度，上年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金 额	外币金额	折算率	人民币 金 额
库存现金：			1,061,707.98			1,588,608.31
-人民币	—	—	1,061,707.98	—	—	1,588,608.31
银行存款：			1,159,187,472.26			833,838,221.92
-人民币	—	—	1,155,572,935.46	—	—	828,358,313.87
-美元	590,548.26	6.0969	3,600,513.69	869,629.20	6.2855	5,466,054.34
-欧元	1,665.67	8.4189	14,023.11	1,665.59	8.3176	13,853.71
其他货币资金：			622,280,237.85			683,490,364.87
-人民币	—	—	622,280,237.85	—	—	683,490,364.87
合 计			1,782,529,418.09			1,518,917,195.10

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	92,105,536.90	249,716,118.92
商业承兑汇票	97,968,837.40	0.00
合计	190,074,374.30	249,716,118.92

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
中钢钢铁有限公司	2013.12.19	2014.06.19	20,000,000.00	是	
中钢钢铁有限公司	2013.10.21	2014.04.21	19,710,000.00	是	
中钢钢铁有限公司	2013.10.21	2014.04.21	16,530,000.00	是	
南京鑫瑞金属材料有限公司	2013.07.20	2014.01.16	11,760,000.00	是	
淮北龙一商贸有限公司	2013.11.29	2014.05.29	11,000,000.00	是	
合计			79,000,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
B. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03	15.24
其中：账龄分析法	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03	15.24
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03	15.24

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	81,065,245.37	7.58	81,065,245.37	100.00
B. 按组合计提坏账准备的应收账款	989,046,650.49	92.42	59,959,793.46	6.06
其中：账龄分析法	989,046,650.49	92.42	59,959,793.46	6.06
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,070,111,895.86	100.00	141,025,038.83	13.18

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	759,961,044.64	75.87	854,769,968.62	79.88
1至2年	79,364,717.71	7.92	64,975,703.97	6.07
2至3年	26,299,641.21	2.63	21,097,987.01	1.97
3年以上	136,040,166.68	13.58	129,268,236.26	12.08
合计	1,001,665,570.24	100.00	1,070,111,895.86	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1年以内	759,961,044.64	75.87	0.00	854,769,968.62	86.42	0.00
1至2年	79,364,717.71	7.92	15,872,943.54	64,975,703.97	6.57	12,995,140.79
2至3年	26,299,641.21	2.63	10,519,856.51	21,097,987.01	2.13	8,439,194.81
3至4年	16,130,821.56	1.61	9,678,492.93	22,133,950.42	2.24	13,280,370.26
4至5年	16,757,900.34	1.67	13,406,320.27	4,119,764.31	0.42	3,295,811.44
5年以上	103,151,444.78	10.30	103,151,444.78	21,949,276.16	2.22	21,949,276.16
合计	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03	989,046,650.49	100.00	59,959,793.46

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中储总公司	214,849.00	0.00	8,248,615.31	0.00
合计	214,849.00		8,248,615.31	0.00

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津钢铁集团有限公司	非关联方	69,538,988.23	1年以内	6.94
北京中储金联贸易公司	非关联方	47,150,138.59	5年以上	4.71
江苏丰盛贸易发展有限公司	非关联方	44,764,088.90	1年以内	4.47
中铁电化集团南京有限公司	非关联方	39,782,222.89	1年以内	3.97
佛山市顺德区指日钢铁贸易有限公司	非关联方	36,618,498.34	1年以内	3.66
合计		237,853,936.95		23.75

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,115,557.30	2.50	10,115,557.30	100.00
B. 按组合计提坏账准备的其他应收款	394,861,011.36	97.50	167,131,876.44	42.33
其中：账龄分析法	394,861,011.36	97.50	167,131,876.44	42.33
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	404,976,568.66	100.00	177,247,433.74	43.77

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	130,372,557.30	28.22	130,372,557.30	100.00
B. 按组合计提坏账准备的其他应收款	331,628,312.45	71.78	47,436,254.67	14.30
其中：账龄分析法	331,628,312.45	71.78	47,436,254.67	14.30
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的其他应收款				
合 计	462,000,869.75	100.00	177,808,811.97	38.49

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	216,149,027.72	53.37	268,751,997.76	58.17
1至2年	5,723,856.57	1.41	12,322,213.13	2.67
2至3年	8,085,777.93	2.00	3,829,526.27	0.83
3年以上	175,017,906.44	43.22	177,097,132.59	38.33
合 计	404,976,568.66	100.00	462,000,869.75	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
唐山宏宇钢铁有限公司	10,115,557.30	10,115,557.30	100.00	多次催收不能付款
合 计	10,115,557.30	10,115,557.30	100.00	

② 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	216,149,027.72	54.74	0.00	268,751,997.76	81.04	0.00
1至2年	5,723,856.57	1.45	1,144,771.32	12,322,213.13	3.72	2,464,442.63
2至3年	8,085,777.93	2.05	3,234,311.17	3,829,526.27	1.15	1,531,810.52
3至4年	3,103,979.18	0.78	1,862,387.51	5,058,707.20	1.53	3,035,224.33
4至5年	4,539,817.62	1.15	3,631,854.10	6,305,454.46	1.90	5,044,363.56
5年以上	157,258,552.34	39.83	157,258,552.34	35,360,413.63	10.66	35,360,413.63
合 计	394,861,011.36	100.00	167,131,876.44	331,628,312.45	100.00	47,436,254.67

(4) 其他应收款年末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
张家口德泰全特种钢铁集团有限公司	非关联方	120,257,000.00	5 年以上	29.69
沈阳市苏家屯地税	非关联方	11,872,740.00	1 年以内	2.93
武汉汇源物资贸易公司	非关联方	10,850,501.13	5 年以上	2.68
唐山宏宇钢铁有限公司	非关联方	10,115,557.30	4-5 年	2.50
泰州东联化工有限公司	非关联方	9,344,600.37	1 年以内	2.31
合 计		162,440,398.80		40.11

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,650,402,969.83	98.80	3,413,986,262.21	99.23
1至2年	36,973,525.20	1.00	20,670,888.86	0.60
2至3年	2,643,914.90	0.07	1,621,112.22	0.05
3年以上	4,653,938.29	0.13	4,050,095.92	0.12

合 计	3,694,674,348.22	100.00	3,440,328,359.21	100.00
-----	------------------	--------	------------------	--------

注：账龄超过 1 年的预付款项未结转的主要原因为部分供应周期较长的存货尚未到货。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
吉林鑫达钢铁有限公司	非关联方	409,581,012.93	1 年以内	供货期未到
内蒙古华业特钢股份有限公司	非关联方	334,101,547.67	1 年以内	供货期未到
迁安市九江煤炭储运有限公司	非关联方	270,000,000.00	1 年以内	供货期未到
天津金升冶金产品有限公司	非关联方	174,637,222.59	1 年以内	供货期未到
河北钢铁集团敬业钢铁有限公司	非关联方	167,437,159.82	1 年以内	供货期未到
合 计		1,355,756,943.01		

(3) 预付款项年末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京中储公司	0.00	4,724,249.55	0.00	4,724,249.55
合 计	0.00	4,724,249.55	0.00	4,724,249.55

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	跌价准备	账面价值
原材料	21,641,597.14	0.00	0.00	21,641,597.14
库存商品（产成品）	1,189,627,125.07	0.00	21,522,559.45	1,168,104,565.62
在产品	17,255,861.37	0.00	0.00	17,255,861.37
开发成本	994,928,544.06	36,479,369.53	0.00	994,928,544.06
低值易耗品	66,926.51	0.00	0.00	66,926.51
其他	564,221.93	0.00	0.00	564,221.93
合 计	2,224,084,276.08	36,479,369.53	21,522,559.45	2,202,561,716.63

(续)

项 目	年初数			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	跌价准备	账面价值
原材料	18,998,801.66	0.00	0.00	18,998,801.66
库存商品（产成品）	1,287,521,250.73	0.00	26,312,387.99	1,261,208,862.74
在产品	7,734,348.13	0.00	0.00	7,734,348.13
开发成本	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	246,942.66	0.00	0.00	246,942.66
其他	220,945.58	0.00	0.00	220,945.58
合计	1,314,722,288.76	0.00	26,312,387.99	1,288,409,900.77

(2) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	年末数
南京地产项目	2013.10.30	2016.12.31	3,600,000,000.00	0.00	994,928,544.06
合 计			3,600,000,000.00	0.00	994,928,544.06

(3) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
库存商品（产成品）	26,312,387.99	20,054,201.81	83,260.68	24,760,769.67	21,522,559.45
合 计	26,312,387.99	20,054,201.81	83,260.68	24,760,769.67	21,522,559.45

注：年末计提存货跌价准备的依据主要为 2013 年度部分商品的市场价格下降，导致其可变现净值低于存货成本。

8、其他流动资产

项 目	性质(或内容)	年末数	年初数
增值税留抵税额		0.00	2,050,500.60
贷款和垫款	发放贷款	153,955,500.00	69,696,000.00
理财产品	购买理财产品	1,000,000.00	0.00
合 计		154,955,500.00	71,746,500.60

其中：贷款和垫款明细如下

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	7,600,000.00	0.00
—其他	7,600,000.00	0.00
企业贷款和垫款	148,700,000.00	70,400,000.00
—贷款	148,700,000.00	70,400,000.00
贷款和垫款总额	156,300,000.00	70,400,000.00
减：贷款损失准备	2,344,500.00	704,000.00
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	2,344,500.00	704,000.00
贷款和垫款账面价值	153,955,500.00	69,696,000.00

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
房地产业	5,000,000.00	3.20	10,000,000.00	14.20
建筑业	11,700,000.00	7.48	1,300,000.00	1.85
金融保险业	5,000,000.00	3.20	0.00	0.00
交通运输业	15,000,000.00	9.60	0.00	0.00
生产制造业	15,000,000.00	9.60	0.00	0.00
其他行业	104,600,000.00	66.92	59,100,000.00	83.95
贷款和垫款总额	156,300,000.00	100.00	70,400,000.00	100.00
减：贷款损失准备	2,344,500.00	1.50	704,000.00	1.00
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	2,344,500.00	1.50	704,000.00	1.00
贷款和垫款账面价值	153,955,500.00		69,696,000.00	

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
天津地区	156,300,000.00	100.00	70,400,000.00	100.00
贷款和垫款总额	156,300,000.00	100.00	70,400,000.00	100.00
减：贷款损失准备	2,344,500.00	1.00	704,000.00	1.00
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	2,344,500.00	1.00	704,000.00	1.00
贷款和垫款账面价值	153,955,500.00		69,696,000.00	

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	年末余额	年初余额
信用贷款	600,000.00	0.00
保证贷款	75,500,000.00	10,000,000.00
附担保物贷款	80,200,000.00	60,400,000.00
其中：抵押贷款	70,200,000.00	60,400,000.00
质押贷款	10,000,000.00	0.00
贷款和垫款总额	156,300,000.00	70,400,000.00
减：贷款损失准备	2,344,500.00	704,000.00
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	2,344,500.00	704,000.00
贷款和垫款账面价值	153,955,500.00	69,696,000.00

(5) 贷款损失准备

项 目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	704,000.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	1,640,500.00	0.00	704,000.00
本年转出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
—收回原转销贷款和垫款导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他因素导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	0.00	2,344,500.00	0.00	704,000.00

9、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	33,466,881.30	130,802,176.64
合 计	33,466,881.30	130,802,176.64

注：可供出售权益工具主要是本公司持有的“太平洋”股票（股票代码：601099）。10、

长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	3,315,841.99	0.00	531,006.59	2,784,835.40
对联营企业投资	216,526,734.67	207,844.90	991,095.39	15,743,484.18
其他股权投资	97,093,600.00	140,000.00	0.00	97,233,600.00
减：长期股权投资减值准备	5,252,600.00	0.00	0.00	5,252,600.00
合 计	311,683,576.66	347,844.90	1,522,101.98	310,509,319.58

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
天津万昇物流有限公司	权益法	1,000,000.00	3,315,841.99	-531,006.59	2,784,835.40
天津宝钢储菱物资配送有限公司	权益法	49,000,000.00	47,404,577.80	-48,773.73	47,355,804.07
天津博通文化传播有限公司	权益法	217,957.00	174,429.72	2,460.76	176,890.48
辽宁中诚通资产经营有限公司	权益法	3,604,160.64	4,812,461.89	54,211.57	4,866,673.46
天津滨海中储物流有限公司	权益法	153,000,000.00	51,786,243.87	-942,321.66	150,843,922.21
上海期晟储运管理有限公司	权益法	11,261,954.53	12,349,021.39	151,172.57	12,500,193.96
诚通财务有限责任公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
天津北洋物产集团有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	成本法	1,540,000.00	1,540,000.00	0.00	1,540,000.00
沈阳出租汽车股份有限公司	成本法	201,000.00	201,000.00	0.00	201,000.00
东方物产(集团)有限公司	成本法	140,000.00	0.00	140,000.00	140,000.00
其他	成本法	352,600.00	352,600.00	0.00	352,600.00
合 计		315,317,672.17	316,936,176.66	1,174,257.08	315,761,919.58

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
天津万昇物流有限公司	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00
天津宝钢储菱物资配送有限公司	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00
天津博通文化传播有限公司	41.67	41.67	0.00	0.00	0.00
辽宁中诚通资产经营有限公司	30.30	30.30	0.00	0.00	0.00
天津滨海中储物流有限公司	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00
上海期晟储运管理有限公司	36.95	36.95	0.00	0.00	775,358.75
诚通财务有限责任公司	9.00	9.00	0.00	0.00	3,735,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
天津北洋物产集团有限公司	1.75	1.75	5,000,000.00	0.00	0.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	2.00	2.00	0.00	0.00	55,500.00
沈阳出租汽车股份有限公司	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00
东方物产(集团)有限公司			0.00	0.00	0.00
其他			252,600.00	0.00	0.00
合 计			5,252,600.00	0.00	4,565,858.75

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
天津万昇物流有限公司	有限责任公司	天津	刘柏廷	仓储物流	2,000,000.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
天津万昇物流有限公司	10,934,200.90	5,364,530.10	5,569,670.80	3,916,297.57	-1,062,013.17

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
天津宝钢储菱物资配送有限公司	有限责任公司	天津	潘智军	仓储物流	140,000,000.00	35.00	35.00
天津博通文化传播有限公司	有限责任公司	天津	姜超峰	文化传媒	600,000.00	41.67	41.67
辽宁中诚通资产经营有限公司	有限责任公司	辽宁	张作坤	房地产开发	12,000,000.00	30.30	30.30
天津滨海中储物流有限公司	有限责任公司	天津	李连锁	仓储物流	450,000,000.00	34.00	34.00
上海期晟储运管理有限公司	有限责任公司	上海	陈宜良	仓储物流	30,000,000.00	36.95	36.95

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
天津宝钢储菱物资配送有限公司	150,171,097.43	20,126,704.86	130,044,392.57	255,684,952.89	13,789.34
天津博通文化传播有限公司	603,820.56	179,317.37	424,503.19	382,330.10	5,905.35
辽宁中诚通资产经营有限公司	28,237,933.56	12,176,304.98	16,061,628.58	2,000,000.00	178,916.07
天津滨海中储物流有限公司	577,361,868.85	133,703,274.11	43,658,594.74	0.00	-2,771,534.28
上海期晟储运管理有限公司	36,495,672.16	2,665,647.95	33,830,024.21	12,517,235.36	2,507,527.23

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天津北洋物产集团有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00

其他	252,600.00	0.00	0.00	252,600.00
合 计	5,252,600.00	0.00	0.00	5,252,600.00

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地 产	86,868,026.05	0.00	4,269,311.49	82,598,714.56
减：投资性房地产减值准备	36,136.23	0.00	0.00	36,136.23
合 计	86,831,889.82	0.00	4,269,311.49	82,562,578.33

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	118,514,939.62	0.00	6,216,851.86	112,298,087.76
房屋、建筑物	76,724,282.48	0.00	6,216,851.86	70,507,430.62
土地使用权	41,790,657.14	0.00	0.00	41,790,657.14
二、累计折旧和摊销合计	31,646,913.57	2,703,693.40	4,651,233.77	29,699,373.20
房屋、建筑物	24,048,047.47	1,867,167.60	4,651,233.77	21,263,981.30
土地使用权	7,598,866.10	836,525.80	0.00	8,435,391.90
三、减值准备合计	36,136.23	0.00	0.00	36,136.23
房屋、建筑物	36,136.23	0.00	0.00	36,136.23
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	86,831,889.82	—	—	82,562,578.33
房屋、建筑物	52,640,098.78	—	—	49,207,313.09
土地使用权	34,191,791.04	—	—	33,355,265.24

注：本年折旧和摊销额 2,703,693.40 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,885,503,757.82	126,425,005.63	63,499,682.68	2,948,429,080.77
其中：房屋及建筑物	2,100,735,931.34	75,540,305.98	8,705,663.40	2,167,570,573.92
机器设备	504,126,661.43	24,473,801.06	31,740,517.13	496,859,945.36
运输工具	159,527,144.04	16,572,658.41	16,863,583.36	159,236,219.09
电子设备	121,114,021.01	9,838,240.18	6,189,918.79	124,762,342.40
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	1,067,321,944.86	0.00	137,326,217.00	1,161,257,820.57
其中：房屋及建筑物	670,171,141.36	0.00	73,360,474.96	5,276,224.63
机器设备	250,014,438.20	0.00	34,378,064.41	22,230,765.45
运输工具	76,913,299.02	0.00	18,114,894.52	10,964,537.52
电子设备	70,223,066.28	0.00	11,472,783.11	4,918,813.69
三、账面净值合计	1,818,181,812.96	—	—	1,787,171,260.20
其中：房屋及建筑物	1,430,564,789.98	—	—	1,429,315,182.23
机器设备	254,112,223.23	—	—	234,698,208.20

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	82,613,845.02	—	—	75,172,563.07
电子设备	50,890,954.73	—	—	47,985,306.70
四、减值准备合计	6,166,384.79	0.00	54,305.00	6,112,079.79
其中：房屋及建筑物	4,266,572.41	0.00	0.00	4,266,572.41
机器设备	914,280.08	0.00	0.00	914,280.08
运输工具	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
电子设备	905,532.30	0.00	54,305.00	851,227.30
五、账面价值合计	1,812,015,428.17	—	—	1,781,059,180.41
其中：房屋及建筑物	1,426,298,217.57	—	—	1,425,048,609.82
机器设备	253,197,943.15	—	—	233,783,928.12
运输工具	82,533,845.02	—	—	75,092,563.07
电子设备	49,985,422.43	—	—	47,134,079.40

注：(1) 本年折旧额为 137,326,217.00 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 73,852,615.40 元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未办理过户的房屋及建筑物原值为 389,190,172.68 元，累计折旧为 171,669,695.00 元，净值为 217,520,477.68 元。

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奉贤项目	272,684,498.27	0.00	272,684,498.27	200,672,723.64	0.00	200,672,723.64
南京铜井港五期	216,056,234.68	0.00	216,056,234.68	93,497,909.25	0.00	93,497,909.25
物流服务中心大楼	143,764,972.44	0.00	143,764,972.44	0.00	0.00	0.00
中储辽宁物流园	104,759,889.04	0.00	104,759,889.04	71,705,295.75	0.00	71,705,295.75
中储装修家居馆项目	7,643,700.00	0.00	7,643,700.00	0.00	0.00	0.00
南仓站线路大修	874,000.00	0.00	874,000.00	0.00	0.00	0.00
白银库改造	782,147.61	0.00	782,147.61	0.00	0.00	0.00
一线南料棚	780,000.00	0.00	780,000.00	0.00	0.00	0.00
301 库地坪改造	673,455.80	0.00	673,455.80	0.00	0.00	0.00
无线设备	450,000.00	0.00	450,000.00	450,000.00	0.00	450,000.00
配電工程	382,500.00	0.00	382,500.00	0.00	0.00	0.00
四号货场硬化工程	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00
规划项目	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00
薄板开平机	243,268.71	0.00	243,268.71	0.00	0.00	0.00
棚户区改造	140,167.77	0.00	140,167.77	0.00	0.00	0.00
南二院水电改造	124,983.93	0.00	124,983.93	0.00	0.00	0.00
201、202 库	80,000.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	0.00
一号库改造	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00
交易 E 区	54,680.00	0.00	54,680.00	0.00	0.00	0.00
南二围墙	3,000.00	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00
物流业务大楼	0.00	0.00	0.00	531,084.50	0.00	531,084.50
三期库房	0.00	0.00	0.00	10,467,150.72	0.00	10,467,150.72
106 库房	0.00	0.00	0.00	5,610,647.90	0.00	5,610,647.90
综合体项目	0.00	0.00	0.00	1,868,999.27	0.00	1,868,999.27
民工宿舍	0.00	0.00	0.00	1,360,976.40	0.00	1,360,976.40
C 座商务楼中央空调	0.00	0.00	0.00	963,000.00	0.00	963,000.00

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
剪板机工程	0.00	0.00	0.00	835,277.07	0.00	835,277.07
铁路专用线大修工程	0.00	0.00	0.00	380,000.00	0.00	380,000.00
库区道路改造	0.00	0.00	0.00	290,000.00	0.00	290,000.00
三号货场硬化工程	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00
办公楼装修	0.00	0.00	0.00	41,576.10	0.00	41,576.10
交易楼	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00
C座商务楼	0.00	0.00	0.00	77,000.00	0.00	77,000.00
合 计	750,157,498.25	0.00	750,157,498.25	388,979,640.60	0.00	388,979,640.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
奉贤项目	467,100,000.00	200,672,723.64	72,011,774.63	0.00	0.00	272,684,498.27
南京铜井港五期	385,960,000.00	93,497,909.25	129,327,684.40	6,769,358.97	0.00	216,056,234.68
物流服务中心大楼	135,533,100.00	0.00	143,764,972.44	0.00	0.00	143,764,972.44
中储辽宁物流园	260,260,000.00	71,705,295.75	67,824,872.15	34,770,278.86	0.00	104,759,889.04
合 计	1,248,853,100.00	365,875,928.64	412,929,303.62	41,539,637.83	0.00	737,265,594.43

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	工程投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	资金来源
奉贤项目	0.00	0.00	0.00	58.38	50.00	其他
南京铜井港五期	0.00	0.00	0.00	57.73	50.00	其他
物流服务中心大楼	0.00	0.00	0.00	106.07	90.00	其他
中储辽宁物流园	13,915,166.18	10,629,951.70	6.59	53.61	65.00	金融机构贷款
合 计	13,915,166.18	10,629,951.70	—	—	—	—

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度（%）	备注
奉贤项目	50.00	工程进度以工程形象进度为基础进行估计
南京铜井港五期	50.00	工程进度以工程形象进度为基础进行估计
物流服务中心大楼	90.00	工程进度以工程形象进度为基础进行估计
中储辽宁物流园	65.00	工程进度以工程形象进度为基础进行估计

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	747,634,770.78	901,323,840.00	11,979,855.90	1,636,978,754.88
土地使用权	743,178,692.78	901,154,100.00	11,871,587.90	1,632,461,204.88
软件	4,456,078.00	169,740.00	108,268.00	4,517,550.00
二、累计摊销合计	89,856,793.70	35,559,419.29	108,268.00	125,307,944.99
土地使用权	87,282,016.78	34,948,604.22	0.00	122,230,621.00
软件	2,574,776.92	610,815.07	108,268.00	3,077,323.99
三、减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	657,777,977.08	—	—	1,511,670,809.89
土地使用权	655,896,676.00	—	—	1,510,230,583.88
软件	1,881,301.08	—	—	1,440,226.01

注：① 本年摊销金额为 35,559,419.29 元。

②截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未办理过户的土地使用权原值为 23,059,960.00 元，累计摊销为 3,661,140.00 元，净值为 19,398,820.00 元。

(2) 无形资产减值准备

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

15、开发支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
电子商务平台	4,826,713.41	5,829,324.05	0.00	0.00	10,656,037.46
合 计	4,826,713.41	5,829,324.05	0.00	0.00	10,656,037.46

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100.00%。

16、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
租赁费	816,856.65	224,525.00	578,373.27	0.00	463,008.38	
装修费用	1,538,541.42	476,794.75	778,690.34	0.00	1,236,645.83	
合 计	2,355,398.07	701,319.75	1,357,063.61	0.00	1,699,654.21	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年 末 数		年 初 数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	87,023,557.39	348,094,229.39	83,901,126.74	335,604,506.39
预提费用	7,057,548.29	28,230,193.18	11,115,944.53	44,463,778.10
抵销内部未实现利润	819,700.86	3,278,803.45	0.00	0.00
合 计	94,900,806.54	379,603,226.02	95,017,071.27	380,068,284.49

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	年 末 数		年 初 数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,982,145.46	27,928,581.80	26,990,605.54	107,962,422.13
合 计	6,982,145.46	27,928,581.80	26,990,605.54	107,962,422.13

18、其他非流动资产

项 目	内 容		年 末 数	年 初 数
预付土地款	主要为预付通过竞拍取得的南京土地款		0.00	511,059,288.50
预付物流基地款	预付物流基地项目款		193,962,300.00	50,000,000.00
合 计			193,962,300.00	561,059,288.50

19、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	318,833,850.80	12,931,977.97	0.00	1,889,337.00	329,876,491.77
二、存货跌价准备	26,312,387.99	20,054,201.81	83,260.68	24,760,769.67	21,522,559.45
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	5,252,600.00	0.00	0.00	0.00	5,252,600.00
六、投资性房地产减值准备	36,136.23	0.00	0.00	0.00	36,136.23
七、固定资产减值准备	6,166,384.79	0.00	0.00	54,305.00	6,112,079.79
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	704,000.00	1,640,500.00	0.00	0.00	2,344,500.00
合 计	357,305,359.8 1	34,626,679.78	83,260.68	26,704,411.67	365,144,367.2 4

20、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
货币资金—其他货币资金	622,280,237.85	开出银行承兑汇票的保证金及维修基金
合 计		

21、短期借款

项 目	年末数	年初数
信用借款	0.00	100,000,000.00
质押借款	73,129,682.66	0.00
保证借款	1,307,200,000.00	60,000,000.00
押汇借款	21,809,272.00	189,273,506.88
合 计	1,402,138,954.66	349,273,506.88

注：(1) 本公司于本期向银行贴现商业承兑汇票形成的短期借款为 73,129,682.66 元。

(2) 本公司为无锡中储物流有限公司短期借款 20,000,000.00 元提供担保。

(3) 本公司为北京中物储国际物流科技有限公司短期借款 50,000,000.00 元提供担保。

(4) 中储总公司为本公司短期借款 1,237,200,000.00 元提供担保。

(5) 本公司短期借款年末数中包括进口押汇借款 21,809,272.00 元。

22、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	0.00	4,880,000.00
合 计	0.00	4,880,000.00

23、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	2,628,551,979.59	2,608,643,239.52
商业承兑汇票	0.00	5,412,825.00
合 计	2,628,551,979.59	2,614,056,064.52

注：下一会计期间将到期的金额为 2,628,551,979.59 元。

24、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	541,612,305.56	283,149,124.00
1至2年	9,341,541.40	5,047,001.65
2至3年	288,516.05	657,036.82
3年以上	3,690,469.07	3,734,370.70
合 计	554,932,832.08	292,587,533.17

(2) 本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
营口大正石化产品有限公司	3,942,791.49	尚未结算	否
明拓集团有限公司	769,524.77	尚未结算	否

日照港	589,898.00	尚未结算	否
秦皇岛裕恒昌国际货运代理有限公司	428,531.64	尚未结算	否
平顶山市石龙区残联福利洗煤焦化厂	395,192.00	尚未结算	否
合 计	6,125,937.90		

25、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	979,723,707.50	1,258,673,048.48
1至2年	38,346,500.93	15,390,818.85
2至3年	3,675,436.71	4,198,577.80
3年以上	32,430,482.91	33,307,843.37
合 计	1,054,176,128.05	1,311,570,288.50

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金 额	未结转的原因
天津天之德物流有限公司	19,328,000.00	对方尚未按约定支付货款而未发货
天津天资棉纺织品物流有限公司	8,840,000.00	对方尚未按约定支付货款而未发货
包头市永达特钢有限公司	7,340,250.49	对方尚未按约定支付货款而未发货
山西新大宇物资有限公司	3,050,057.20	对方尚未按约定支付货款而未发货
江苏三和管业制造有限公司	3,042,093.23	对方尚未按约定支付货款而未发货
合 计	41,600,400.92	

26、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	95,403,135.00	433,758,315.69	452,150,091.66	77,011,359.03
二、职工福利费	0.00	21,742,900.67	21,666,140.67	76,760.00
三、社会保险费	622,579.92	107,569,335.28	106,778,565.35	1,413,349.85
其中:1.医疗保险费	151,502.10	32,864,255.42	32,762,999.10	252,758.42
2.基本养老保险费	357,931.66	62,697,161.74	62,085,119.93	969,973.47
3.失业保险费	85,834.29	5,760,506.60	5,721,239.07	125,101.82
4.工伤保险费	8,853.96	2,158,792.50	2,162,975.80	4,670.66
5.生育保险费	18,457.91	2,054,980.83	2,041,453.47	31,985.27
6.其他	0.00	2,033,638.19	2,004,777.98	28,860.21
四、住房公积金	431,587.62	39,195,153.46	39,407,967.35	218,773.73
五、工会经费和职工教育经费	6,882,337.73	9,043,665.98	8,210,360.67	7,715,643.04
六、因解除劳动关系给予的补偿	14,550,074.65	1,552,834.59	7,616,532.57	8,486,376.67
七、其他	112,242.67	2,807,305.19	2,905,147.86	14,400.00
合 计	118,001,957.59	615,669,510.86	638,734,806.13	94,936,662.32

注：年末无拖欠性质的应付职工薪酬。

27、应交税费

项 目	年末数	年初数
企业所得税	10,924,127.40	55,872,110.94
增值税	-59,965,451.34	-50,126,373.80
营业税	1,870,281.36	6,175,724.26
城建税	820,403.34	1,045,778.30
教育费附加	788,183.86	966,504.54
地方教育费附加	137,951.10	121,065.69
防洪费	471,884.66	475,614.13
河道工程修建费	9,098.39	10,032.55
房产税	3,011,861.51	2,845,880.40
土地使用税	8,218,540.98	6,096,510.46

项 目	年末数	年初数
车船使用税	-252.00	-252.00
印花税	479,499.69	615,229.10
价调基金	15,982.62	28,448.38
水利基金	-4,534.47	6,052.80
个人所得税	4,318,733.39	2,846,061.13
其他	-70,439.06	-367,675.60
合 计	-28,974,128.57	26,610,711.28

注：本公司本部与各分公司采用汇总方式缴纳企业所得税，具体计算过程为：公司本部将在季度末计算的应预缴企业所得税中的 50.00%上缴给公司本部所在地的税务机关；其余 50.00%在各分公司间按照税务机关规定的分配方法预缴企业所得税，年终汇算清缴计算的应退（补）企业所得税，由公司本部承担。

28、应付利息

项 目	年末数	年初数
中期票据利息	9,045,000.00	10,800,000.00
预提借款利息	81,057.77	840,000.00
公司债券利息	30,904,109.59	30,904,109.59
合 计	40,030,167.36	42,544,109.59

29、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
中储总公司	1,088,710.82	1,088,710.82	暂未支付
自然人	8,936,876.35	9,052,012.69	
合 计	10,025,587.17	10,140,723.51	

30、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1年以内	185,868,867.16	180,770,425.07
1至 2 年	35,208,152.20	53,304,681.63
2至 3 年	8,441,784.78	43,557,954.64
3年以上	84,915,448.60	44,397,181.46
合 计	314,434,252.74	322,030,242.80

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
郑州四维机电设备制造有限公司	7,680,000.00	对方尚未要求结算	否
天津天保冈谷国际物流有限公司	7,384,736.18	对方尚未要求结算	否
郑州中储南阳寨仓库老干部基金	6,103,100.85	对方尚未要求结算	否
全球国际货运代理（中国）有限公司	1,211,070.00	对方尚未要求结算	否
大连金裕粮油有限公司	1,100,000.00	对方尚未要求结算	否
合 计	23,478,907.03		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
河北新武安钢铁有限公司	17,716,852.83	往来款
河北敬业钢铁有限公司	10,000,000.00	往来款
郑州四维机电设备制造有限公司	7,680,000.00	往来款
天津天保冈谷国际物流有限公司	7,384,736.18	往来款
大连百祥建筑装饰装修工程有限公司	7,000,000.00	往来款
合 计	49,781,589.01	

31、长期借款

(1) 长期借款的分类

项目	年末数	年初数
保证借款	196,000,000.00	200,000,000.00
合计	196,000,000.00	200,000,000.00

注：本公司为中储发展（沈阳）物流有限公司长期借款 196,000,000.00 元提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种	年末数 外币金额	年末数 本币金额	年初数 外币金额	年初数 本币金额
工商银行苏家屯支行	2012年7月4日	2015年7月4日	浮动	人民币	0.00	196,000,000.00	0.00	200,000,000.00
合计						196,000,000.00	0.00	200,000,000.00

32、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
中期票据	251,250,000.00	2010.3.23	5年	251,250,000.00	10,800,000.00
公司债券	1,600,000,000.00	2012.8.13	7年	1,586,670,000.00	30,904,109.59
合计	1,851,250,000.00			1,837,920,000.00	41,704,109.59

(续)

债券名称	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息(1年内)(附注七.28)	年末余额
中期票据	12,645,000.00	14,400,000.00	9,045,000.00	251,250,000.00
公司债券	80,000,000.00	80,000,000.00	30,904,109.59	1,588,962,056.24
合计	92,645,000.00	94,400,000.00	39,949,109.59	1,840,212,056.24

注：(1) 关于中期票据详细情况的披露详见附注八、7、(1)。

(2) 中国诚通集团为本公司发行的公司债券提供保证。

33、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	105,395,148.10	100,263,205.86
合计		105,395,148.10	100,263,205.86

其中，递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额
与资产相关的政府补助：					
临港物流项目	59,773,231.16	4,500,000.00	0.00	0.00	64,273,231.16
无锡物流项目	19,055,500.12	0.00	840,874.72	0.00	18,214,625.40
南京滨江物流项目	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	4,500,000.00
南京分公司项目	1,020,000.00	0.00	170,000.00	0.00	850,000.00
洛阳项目	3,400,000.00	0.00	62,500.00	0.00	3,337,500.00
中储电子商务项目	2,117,666.58	1,684,999.96	0.00	0.00	3,802,666.54
沈阳物流项目	9,500,000.00	0.00	0.00	0.00	9,500,000.00
政府奖励奥迪车	250,000.00	0.00	46,875.00	0.00	203,125.00
青岛物流项目	644,000.00	70,000.00	0.00	0.00	714,000.00
国税税控盘	2,808.00	0.00	0.00	2,808.00	0.00
合计	100,263,205.86	6,254,999.96	1,120,249.72	2,808.00	105,395,148.10

34、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)		年末数	
	金额	比例(%)	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份						
1. 国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 国有法人持股	0.00	0.00	89,811,410.00	89,811,410.00	89,811,410.00	9.66
3. 其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	0.00	89,811,410.00	89,811,410.00	89,811,410.00	9.66
二、无限售条件股份						
1. 人民币普通股	840,102,782.00	100.00	0.00	0.00	840,102,782.00	90.34
2. 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	840,102,782.00	100.00	0.00	0.00	840,102,782.00	90.34
三、股份总数	840,102,782.00	100.00	89,811,410.00	89,811,410.00	929,914,192.00	100.00

注：中储总公司以持有的 16 宗土地使用权认购本公司 89,811,410 股股票，认购价格为 10 元/股，土地权属变更手续于 2012 年 12 月 28 日办理完成。2013 年 1 月 7 日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司新增股份进行了验资，并出具了中瑞岳华验字[2013]第 0003 号《验资报告》。2013 年 1 月 8 日，公司新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。中储总公司持有的该部分股票自登记之日起 36 个月内不得转让，预计可上市交易时间为 2016 年 1 月 8 日。本次认购完成后，中储总公司共持有本公司股票 477,279,609 股，持股比列为 51.33%。

35、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,487,496,688.58	805,190,922.79	2,478,423.45	2,290,209,187.92
其他资本公积	470,844,722.66	2,117,815.60	62,141,693.59	410,820,844.67
合 计	1,958,341,411.24	807,308,738.39	64,620,117.04	2,701,030,032.59

注：(1) 股本溢价本年增加数主要为中储总公司于本年以持有的 16 宗土地使用权认购本公司股票，土地使用权的公允价值超过股本面值的部分。

(2) 股本溢价本年减少数包含：本公司于本年购买郑州恒科实业有限公司（以下简称“郑州恒科公司”）少数股权取得的长期股权投资成本 10,180,287.79 元与按照新增持股比例计算应享有郑州恒科公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额 7,705,117.68 元之间的差额 2,475,170.11 元，冲减股本溢价；本公司于本年注销无锡中储集装箱运输有限公司，减少本公司原对其享有的股本溢价 3,253.34 元。

(3) 其他资本公积本年增加数包含：扣除所得税影响后的可供出售金融资产年末公允价值变动净额 2,108,813.34 元；郑州恒科公司于本年获得科技拨款，按照拨款部门要求计入资本公积，其中归属于本公司的部分为 9,002.26 元。

(4) 其他资本公积本年减少数包含：由于出售而转入投资收益的扣除所得税影响后的可供出售金融资产公允价值变动净额 62,134,193.59 元；本公司于本年注销南京生产资料中心批发市场，减少本公司原对其享有的其他资本公积 7,500.00 元。

36、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	230,979,829.72	29,735,904.16	0.00	260,715,733.88
任意盈余公积	442,231,310.29	74,339,760.40	0.00	516,571,070.69
合 计	673,211,140.01	104,075,664.56	0.00	777,286,804.57

注：(1) 根据公司法、本集团章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本的 50% 以上时，可不再提取。

(2) 本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

37、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,005,820,176.44	831,840,143.98	
年初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)	0.00	0.00	
调整后年初未分配利润	1,005,820,176.44	831,840,143.98	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	335,872,135.21	402,095,071.76	
盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	
其他转入	0.00	0.00	
减: 提取法定盈余公积	29,735,904.16	41,172,788.89	10%
提取任意盈余公积	74,339,760.40	102,931,972.21	25%
应付普通股股利	46,495,709.60	84,010,278.20	每 10 股派发现金 0.50 元(含税)
年末未分配利润	1,191,120,937.49	1,005,820,176.44	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2013 年 4 月 23 日经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.50 元(含税)，按照已发行股份数 929,914,192 股计算，共计 46,495,709.60 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司名称	本年提取盈余公积	归属于母公司的金额
北京中物储国际物流科技有限公司	773,882.55	488,861.61
北京中储世纪物流有限责任公司	379,654.73	227,792.84
天津中储创世物流有限公司	553,294.25	553,294.25
中储小额贷款(天津)股份有限公司	830,297.42	826,145.93
中储上海物流有限公司	936,591.53	936,591.53
上海中储物流配送有限公司	1,508,566.57	1,508,566.57
上海临港物流有限公司	110,254.90	110,254.90
无锡中储物流有限公司	3,685,102.88	3,500,847.74
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	3,011.34	3,011.34
青州中储物流有限公司	509,986.66	509,986.66
广州中储国际贸易有限公司	238,908.50	212,628.57
合 计	9,529,551.33	8,877,981.94

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	27,833,048,208.68	26,773,414,825.05
其他业务收入	6,020,567.21	7,561,334.83
营业收入合计	27,839,068,775.89	26,780,976,159.88
主营业务成本	26,948,279,489.73	25,691,475,319.74
其他业务成本	1,050,935.82	1,274,483.86
营业成本合计	26,949,330,425.55	25,692,749,803.60

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	2,636,970,397.59	2,169,658,706.62	2,740,299,266.60	2,123,163,095.45
商品流通	25,196,077,811.09	24,778,620,783.11	24,033,115,558.45	23,568,312,224.29
小 计	27,833,048,208.68	26,948,279,489.73	26,773,414,825.05	25,691,475,319.74
减: 内部抵销数	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	27,833,048,208.68	26,948,279,489.73	26,773,414,825.05	25,691,475,319.74

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流业务	2,636,970,397.59	2,169,658,706.62	2,740,299,266.60	2,123,163,095.45
贸易业务	25,196,077,811.09	24,778,620,783.11	24,033,115,558.45	23,568,312,224.29
小计	27,833,048,208.68	26,948,279,489.73	26,773,414,825.05	25,691,475,319.74
减：内部抵销数	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,833,048,208.68	26,948,279,489.73	26,773,414,825.05	25,691,475,319.74

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	770,453,747.92	736,911,034.85	1,268,234,575.76	1,203,846,016.91
天津地区	13,159,290,525.94	12,925,954,880.55	11,914,811,432.34	11,582,841,494.79
河北地区	257,931,431.71	233,978,850.34	286,386,508.69	257,223,186.34
上海地区	360,812,209.22	260,900,682.61	323,710,048.32	223,790,350.62
河南地区	1,324,949,834.98	1,240,556,494.83	1,658,758,820.11	1,530,531,752.97
江苏地区	7,208,656,286.69	7,027,447,451.80	7,217,849,530.34	7,058,232,401.19
辽宁地区	243,844,709.80	218,711,593.60	394,983,974.95	347,293,669.03
湖北地区	751,669,505.75	708,058,961.95	714,282,376.73	667,905,192.42
湖南地区	254,210,081.60	239,872,219.33	513,335,384.96	486,099,424.21
陕西地区	1,432,328,387.38	1,373,037,384.41	797,998,350.85	733,445,134.80
四川地区	238,679,430.85	200,563,733.02	196,931,251.76	160,171,788.96
山东地区	1,056,707,270.57	1,023,207,865.02	913,262,689.51	877,529,334.50
广东地区	793,024,132.27	778,587,683.42	655,218,135.82	644,872,712.23
小计	27,852,557,554.68	26,967,788,835.73	26,855,763,080.14	25,773,782,458.97
减：内部抵销数	19,509,346.00	19,509,346.00	82,348,255.09	82,307,139.23
合计	27,833,048,208.68	26,948,279,489.73	26,773,414,825.05	25,691,475,319.74

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2013年	6,421,572,722.93	23.07
2012年	5,432,000,413.11	20.28

39、利息收入

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入：		
一发放贷款及垫款	19,464,737.77	1,352,700.00
其中：个人贷款和垫款	1,669,300.66	0.00
公司贷款和垫款	17,795,437.11	1,352,700.00
一其他	104,600.00	0.00
利息收入小计	19,569,337.77	1,352,700.00
利息支出：		
一拆入资金	0.00	0.00
利息支出小计	0.00	0.00
利息净收入	19,569,337.77	1,352,700.00

40、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	29,448,006.25	63,399,421.83
城市维护建设税	8,537,203.74	8,069,504.81
教育费附加	4,309,790.16	6,056,218.83

防洪维护费	1,930,697.24	1,172,106.79
河道管理费	522,656.09	157,549.39
其他	1,492,624.74	991,568.66
合 计	46,240,978.22	79,846,370.31

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
人工成本	52,002,772.52	47,987,585.94
办公费用	14,449,666.47	16,189,417.78
资产使用费	4,477,463.83	3,900,288.57
税金	8,656,037.02	7,795,499.25
综合费用	6,195,282.00	6,594,687.70
专项费用	78,434,126.11	116,203,326.75
其他	280,335.58	282,673.71
合 计	164,495,683.53	198,953,479.70

42、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
人工成本	158,030,527.86	216,033,618.46
办公费用	43,734,953.62	47,355,379.88
资产使用费	28,935,533.38	29,586,234.66
税金	9,735,252.25	8,081,990.03
综合费用	44,992,838.90	52,041,216.05
其他	1,802,833.79	1,790,757.84
合 计	287,231,939.80	354,889,196.92

43、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	82,078,722.52	129,013,841.05
减：利息收入	18,243,978.57	29,964,812.90
汇兑损失	211,752.10	224,368.12
减：汇兑收入	5,188,517.64	3,844,719.97
其他	17,903,735.77	19,487,591.43
合 计	76,761,714.18	114,916,267.73

44、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	12,931,977.97	16,981,829.64
存货跌价损失	19,970,941.13	27,771,387.69
其他	1,640,500.00	704,000.00
合 计	34,543,419.10	45,457,217.33

45、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,880,000.00	-3,227,220.00
合 计	4,880,000.00	-3,227,220.00

46、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	3,790,500.00	76,580.00
权益法核算的长期股权投资收益	-538,898.33	596,388.01
处置长期股权投资产生的投资收益	2,299,402.53	199,850.08
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	58,932.29	1,121,414.46
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	84,460,102.67	79,949,563.44

项 目	本年发生数	上年发生数
处置衍生金融工具取得的投资收益	2,927,991.10	1,323,063.10
其他	686,603.05	612,049.62
合 计	93,684,633.31	83,878,908.71

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
诚通财务有限责任公司	3,735,000.00	0.00
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	55,500.00	52,500.00
其他	0.00	24,080.00
合 计	3,790,500.00	76,580.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津宝钢储菱物资配送有限公司	-48,773.73	721,407.27	
天津博通文化传播有限公司	2,460.76	-235.60	
天津万昇物流有限公司	-531,006.59	-15,531.57	
辽宁中诚通资产经营有限公司	54,211.57	-89,848.09	
天津滨海中储物流有限公司	-942,321.66	-880,913.73	
上海期晟储运管理有限公司	926,531.32	861,509.73	
合 计	-538,898.33	596,388.01	

47、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,380,834.84	9,078,940.47	1,380,834.84
其中：固定资产处置利得	1,380,834.84	9,078,940.47	1,380,834.84
拆迁补偿收入	23,368,362.01	167,216,406.35	23,368,362.01
政府补助	11,941,506.84	6,027,467.80	11,941,506.84
罚没利得	199,211.83	54,599.30	199,211.83
应付款项转入	5,483,955.48	11,597,437.42	5,483,955.48
客户违约金	3,492,500.00	5,013,374.90	3,492,500.00
废品收入	1,531,747.52	236,691.18	1,531,747.52
其他	8,098,090.50	5,454,327.55	8,098,090.50
合 计	55,496,209.02	204,679,244.97	55,496,209.02

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
税收返还	2,221,447.01	5,353,801.13	与收益相关
企业扶持基金	8,599,810.11	673,666.67	与收益相关
其他	1,120,249.72	0.00	与资产相关
合 计	11,941,506.84	6,027,467.80	

48、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,623,369.83	1,136,785.25	1,623,369.83
其中：固定资产处置损失	1,623,369.83	1,136,785.25	1,623,369.83
非常损失	22,406.18	0.00	22,406.18
公益性捐赠支出	58,400.00	53,234.00	58,400.00
罚款支出	776,888.53	658,144.68	776,888.53
赔偿及违约支出	1,729,390.88	20,855,468.45	1,729,390.88
其他	656,303.80	692,587.73	656,303.80
合 计	4,866,759.22	23,396,220.11	4,866,759.22

49、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	103,017,510.22	150,780,826.21
递延所得税调整	59,135.78	-4,755,465.07
合 计	103,076,646.00	146,025,361.14

50、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及 (3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及 (2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.36	0.36	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.24	0.24

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	335,872,135.21	402,095,071.76
其中：归属于持续经营的净利润	335,862,044.45	402,095,071.76
归属于终止经营的净利润	10,090.76	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	226,221,236.59	205,635,253.91
其中：归属于持续经营的净利润	226,211,145.84	205,635,253.91
归属于终止经营的净利润	10,090.76	0.00

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	840,102,782.00	840,102,782.00
加：本年发行的普通股加权数	82,327,125.83	0.00
减：本年回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	922,429,907.83	840,102,782.00

(3) 于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

51、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,811,751.12	-29,364,085.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	702,937.78	-7,341,021.34
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	62,134,193.59	49,438,755.75
小 计	-60,025,380.25	-71,461,819.77

②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	10,798.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	10,798.00	0.00
③其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	10,000.00	0.00
小 计	-10,000.00	0.00
合 计	-60,024,582.25	-71,461,819.77

52、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
土地补偿款	80,595,000.00	81,999,530.17
代收税金	412,765,721.92	397,475,994.46
利息收入	18,243,978.57	29,964,812.90
政府补助	11,941,506.84	6,027,467.80
往来款等	408,807,873.60	431,840,480.40
合 计	932,354,080.93	947,308,285.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
代垫进口货物的关税铁路运费	423,125,653.69	407,452,172.14
办公费、修理费等	102,989,537.18	117,835,618.58
手续费	17,903,735.77	19,487,591.43
其他	63,032,433.62	65,169,668.99
合 计	607,051,360.26	609,945,051.14

53、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	346,151,390.39	411,425,876.72
加：资产减值准备	34,543,419.10	45,457,217.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,029,910.40	137,868,484.34
无形资产摊销	35,559,419.29	14,669,506.08
长期待摊费用摊销	1,357,063.61	1,244,330.45
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）	242,534.99	-7,942,155.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,880,000.00	3,227,220.00
财务费用（收益以“-”号填列）	82,078,722.52	129,026,975.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-93,684,633.31	-83,878,908.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	59,135.78	-4,591,317.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-164,147.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-934,122,756.99	805,510,779.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-172,536,903.70	-1,032,901,962.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	288,943,006.37	408,133,874.13
其他	61,210,127.02	-93,266,821.75
经营活动产生的现金流量净额	-215,049,564.53	733,818,950.02
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00

项 目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		0.00
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,160,249,180.24	835,426,830.23
减：现金的年初余额	835,426,830.23	817,661,768.37
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	324,822,350.01	17,765,061.86

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格		
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
D. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	24,367,300.00	
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	24,367,300.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,394,952.00	
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,972,348.00	
D. 处置子公司的净资产	21,561,540.90	
其中：流动资产	39,044,020.73	
非流动资产	14,144,687.65	
流动负债	31,627,167.48	
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	1,160,249,180.24	835,426,830.23
其中：库存现金	1,061,707.98	1,588,608.31
可随时用于支付的银行存款	1,159,187,472.26	833,838,221.92
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
②现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
③年末现金及现金等价物余额	1,160,249,180.24	835,426,830.23

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中储总公司	母子公司	国有控股	北京市海淀区民族大学北路 18 号	韩铁林	仓储运输

(续)

母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中储总公司	571,480,000.00	51.33	51.33	中国诚通集团	10000541-5

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10、长期股权投资（3）。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
诚通财务有限责任公司	同一实际控制人	717833122
河北中储物流中心	同一母公司	104534023

5、关联方交易情况

(1) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内 容	关联交易定 价原则及决 策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额 的比例（%）	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
中储总公司	物流业务	市场价	47,990,284.78	1.82	20,997,892.20	0.77
河北中储物流中心	物流业务	市场价	20,456,873.01	0.78	0.00	0.00

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费定价依据	年度确认的 租赁费
中储总公司	本公司	土地使用权	2007.8.31	—	协议价	5,507,001.54

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经 履行完毕
中储总公司	本公司	1,237,200,000.00	否
中国诚通集团	本公司	1,600,000,000.00	否
本公司	无锡中储物流有限公司	20,000,000.00	否
本公司	北京中物储国际物流科技有限公司	50,000,000.00	否
本公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	196,000,000.00	否
本公司	中储总公司	本公司与中储总公司于2013年6月19日签署反担保协议，约定由本公司向中储总公司对本公司所屬子公司提供的担保提供等额反担保。	否

(4) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
中储总公司	出售股权	详见附注六、5	公允价值	24,367,300.00	100.00	0.00	0.00
中储总公司	购买资产	购买武汉大楼	公允价值	137,996,500.00	28.05	0.00	0.00

(5) 向关联方资金借款

关联方	借款金额	起始日	到期日	年利率 (%)
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2013-12-05	2014-06-05	4.67
诚通财务有限责任公司	50,000,000.00	2013-11-01	2014-10-31	5.82

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中储总公司	214,849.00	0.00	8,248,615.31	0.00
合计	214,849.00	0.00	8,248,615.31	0.00

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
预收款项:		
中储总公司	0.00	629,056.64
合 计	0.00	629,056.64
其他应付款:		
中储总公司	579,024.99	0.00
合 计	579,024.99	0.00

7、重要的关联合同与协议

(1) 2010 年 4 月 12 日, 本公司与中国诚通集团签署协议, 约定本公司使用中国诚通集团发行中期票据所募集资金 300,000,000.00 元, 使用期限约为 5 年, 到期日为 2015 年 3 月 24 日, 如投资者行使回售选择权, 则其回售部分的中期票据到期日为 2013 年 3 月 24 日 (2013 年回售部分的中期票据为 48,750,000.00 元, 执行回售后余额为 251,250,000.00 元)。票面利率执行《中国诚通集团 2010 年度第一期中期票据募集说明书》约定的利率 (年息 4.23%), 并按比例合理分摊评级费、律师费等费用后合计年利率为 4.80% (单利)。公司每年向中国诚通集团支付一次利息, 由中国诚通集团统一对外支付, 最后一期利息随本金在到期时一起兑付, 利息支付日为每年 3 月 24 日。

本年公司共向中国诚通集团支付利息等费用 14,400,000.00 元, 其中应由本年负担 3,600,000.00 元, 上年计提并应由上年负担 10,800,000.00 元。本年公司已计提但尚未支付中国诚通集团利息等费用 9,045,000.00 元。

(2) 2012 年 3 月 28 日, 本公司与中储总公司签订互销所经营商品物资协议, 双方约定在协议有效期内 [2011 年度本公司股东年会通过日 (2012 年 4 月 24 日) 至 2012 年度本公司股东年会召开日], 本公司 (含控股子公司) 向中储总公司 (含控股子公司) 销售货物的总价款不超过人民币 300,000,000.00 元; 中储总公司 (含前述控股子公司) 向本公司 (含前述控股子公司) 销售货物的总价款不超过人民币 300,000,000.00 元。本次交易的结算方式为双方互相销售物资, 逐笔结算, 日清月结; 定价政策为按市场公允价值进行交易。

2013 年 3 月 28 日, 本公司 (含控股子公司) 与中储总公司 (含控股子公司) 签订互销所经营商品物资 (包括但不限于钢材、纸浆、纸张、矿砂和化工产品等) 及向其提供物流服务 (包括但不限于仓储、配送、货运代理等) 协议, 双方约定在协议有效期内 [协议生效之日起至公司 2013 年度董事会召开之日止], 本公司 (含控股子公司) 向中储总公司 (含控股子公司) 销售货物的总价款不超过人民币 160,000,000.00 元, 提供物流服务的总价款不超过 50,000,000.00 元; 中储总公司 (含前述控股子公司) 向本公司 (含前述控股子公司) 销售货物的总价款不超过人民币 160,000,000.00 元。本次交易的结算方式为逐笔结算, 日清月结; 定价政策为按市场公允价值进行交易。

(3) 2007 年 8 月 31 日, 本公司通过向中储总公司非公开发行普通股股票 (A 股) 取得的沈阳中储物流中心、中储总公司沈阳虎石台三库、中储总公司沈阳铁西一库、中储总公司大连仓库、郑州中储物资流通中心、郑州中储南阳寨仓库等 6 家仓储物流企业 (以下简称“六家企业”) 全部权益中不包括六家企业所占用土地的使用权 (以下简称“相关土地使用权”)。为保证公司经营完整性, 本公司决议租赁相关土地使用权, 并与中储总公司签署了《土地租赁协议》, 约定租赁期限为 50 年或至法定使用权年限终止日止。为支持公司长远、稳健发展, 根据本公司与中储总公司签署的相关协议等文件, 中储总公司对本公司应支付的 2007 年 8 月 31 日至 2010 年 12 月 31 日相关土地使用权租金予以免除, 对 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日租赁期间确定的租赁价格为 3.60 元/平方米/年, 租金共计 5,507,001.54 元/年, 每季度缴纳一次, 三年后双方以不高于同类地块市场租赁价格标准重新确定租金支付标准。

九、或有事项

1、2008 年 5 月 8 日、6 月 5 日, 本公司分公司沈阳物流中心 (以下简称“沈阳物流中心”) 分别与哈尔滨银行股份有限公司金桥支行 (以下简称“金桥支行”)、哈尔滨永航钢管制造有限

公司（以下简称“永航公司”）签订两份三方商品融资质押监管协议，约定由沈阳物流中心对因永航公司向金桥支行获取融资而提供的动产质押物进行监管。后因永航公司违反协议，在未经沈阳物流中心同意的情况下，强行将质押物 3,535.00 吨钢材转移，金桥支行将其作为第一被告，张晓勇（担保人）作为第二被告，沈阳物流中心作为第三被告起诉至黑龙江省哈尔滨市中级人民法院，要求永航公司给付金桥支行相关债权，并要求张晓勇及沈阳物流中心承担相应的连带赔偿责任。事件发生后，沈阳物流中心根据公司重大事项应急预案，迅速启动应急措施，在有关部门的配合下，2008 年 12 月 11 日、17 日，法院分别查封了永航公司位于哈尔滨市香坊区电碳路 46 号、哈尔滨市南岗区工电路 57 号质押物钢材 3,300.00 吨及张晓勇所有的位于哈尔滨市南岗区教化街 25 号的房屋。因公司不服哈尔滨市中级人民法院一审判决，遂向黑龙江省高级人民法院提起上诉。经黑龙江省高级人民法院终审判决，公司需赔偿金桥支行 10,261,566.00 元。截至 2010 年 12 月，公司依据判决对本案中公司涉及金额已全部执行完毕。

本公司认为：一、永航公司系金桥支行的主债务人，对该笔债务负有法定的偿还义务。本公司作为生效判决确定的连带责任人，在代永航公司向债权人履行了部分偿还义务后，有权向主债务人永航公司追偿。二、原生效判决令本公司在部分质物灭失范围内承担连带赔偿责任，是依据三方签订的《商品融资质押监管协议》中对本公司负有妥善保管质物义务的约定。本公司因他人的侵权行为而违反合同约定，不能向金桥支行履行合同义务，虽然依法应承担对金桥支行的违约责任，但同时依法享有要求侵权责任人赔偿的权利。本案中，永航公司、张晓勇、和平金属公司恶意串通转移质物，直接给本公司造成了 10,261,566.00 元的经济损失，张晓勇应对本公司的全部损失承担连带赔偿责任；和平金属公司应在其非法占有质物（焊接钢管 1064.035 吨、带钢 558.305 吨）的价值（8,962,928.00 元）范围内承担赔偿责任。

根据以上事实和相关法律规定，2011 年 6 月 7 日，公司向哈尔滨市中级人民法院重新提起诉讼，诉讼请求为：

- (1) 判令永航公司偿还本公司 10,261,566.00 元；
- (2) 判令张晓勇对永航公司的偿还义务承担连带赔偿责任；
- (3) 判令和平金属公司对永航公司偿还义务中的 8,962,928.00 元承担连带赔偿责任。

2011 年 12 月 12 日，哈尔滨市中级人民法院作出〔(2011) 哈民三初字第 4 号民事判决如下：

- (1) 判令永航公司于判决生效后立即赔偿本公司 10,261,566.00 元；
- (2) 驳回本公司其他诉讼请求。

案件受理费 83,369.40 元，由永航公司负担。

由于公司其他请求被法院驳回，本公司于 2012 年 2 月 3 日向黑龙江省高级人民法院提起上诉，请求：

- (1) 撤销哈尔滨市中级人民法院作出的〔(2011) 哈民三初字第 4 号民事判决；
- (2) 将本案发回哈尔滨市中级人民法院重审。

2013 年 4 月，黑龙江省高级人民法院以〔(2012) 黑商终字第 51 号〕《民事判决书》作出终审判决：驳回上诉，维持原判；二审案件受理费 83,369.4 元，由公司负担。

因对上述判决不服，公司已向最高人民法院申请再审。目前，该案件尚在审理过程中。

2、2012 年 5 月 25 日，本公司经销分公司（以下简称“经销分公司”）与国家物资储备局天津八三八处（以下简称“八三八处”）签订《仓储保管合同》，约定由八三八处在其仓库场地上于 2012 年 5 月 18 日至 2013 年 5 月 18 日期间为经销分公司存放并保管线材、热卷、冷卷等货物。2012 年 12 月 18 日，经销分公司与天津市泽群物资贸易有限公司（以下简称“泽群公司”）签订购买冷轧不锈钢卷购销合同；同日，经销分公司与天津赫图集团有限公司（以下简称“赫图公司”）签订销售上述货物的销售合同。2013 年 3 月 20 日，经销分公司与天津宝树钢铁贸易有限公司（以下简称“宝树公司”）签订购买线材、热轧卷购销合同；同日，经销分公司与天津金世宏丰商贸有限公司（以下简称“金世宏丰公司”）签订销售上述货物的销售合同。

上述合同签订后，经销分公司根据经八三八处盖章确认的入库验收单分别向泽群公司、宝树公司支付了货款。2013 年 5 月，经销分公司经对上述货物盘点发现，实际库存与八三八处盖章确认的入库验收单不符。赫图公司、金世宏丰公司和陈会占（赫图公司法定代表人）承诺对

因此给经销分公司造成的损失承担共同连带责任。因未能及时得到相关赔偿,经销分公司于 2013 年 7 月 23 日向天津市第二中级人民法院提起诉讼,诉讼请求如下:

(1) 判令八三八处、泽群公司、宝树公司、赫图公司、金世宏丰公司、陈会占共同赔偿经销分公司经济损失 40,000,000.00 元;

(2) 判令八三八处、泽群公司、宝树公司、赫图公司、金世宏丰公司、陈会占承担本案全部诉讼费用。

目前,天津市第二中级人民法院查封了陈会占名下位于天津市城区的 11 处房产,建筑面积共计 2,326.00 平方米。该案件尚在审理过程中。

3、2009 年 2 月 25 日,中国民生银行股份有限公司大连分公司(以下简称“民生银行”)与大连松源企业集团有限公司(以下简称“松源公司”)、本公司大连分公司(以下简称“大连分公司”)签订《动产质押监管合同(底线控制型)》,约定由松源公司为从民生银行获取的 200,000,000.00 元银行承兑汇票以 97,198.80 吨玉米向原告提供质押担保,并由大连分公司对质物进行监管。合同签订后,民生银行为松源公司 200,000,000.00 元的银行承兑汇票履行了承兑义务。因民生银行在贷后检查中发现质物数量已经严重不足,遂将松源公司、大连分公司告上法庭,要求大连分公司承担赔偿等责任。经终审判决后,本公司及大连分公司共执行赔偿等款项 56,908,150.92 元。

依据《租赁与委托仓储作业协议》及相关文件,公司认为大连新北良股份有限公司(以下简称“新北良公司”)应对此承担一切责任。为维护本公司及大连分公司的合法权益,大连分公司在民生银行诉讼大连分公司案件判决前向大连市中级人民法院对新北良公司和松源公司提起诉讼。因民生银行已在该法院对大连分公司提起诉讼,案件审理必须以民生银行诉讼大连分公司案的审理结果作为依据,该法院遂裁定中止大连分公司对新北良公司和松源公司的诉讼。因民生银行诉讼大连分公司案已判决并执行,大连市中级人民法院解除对大连分公司对新北良公司和松源公司的诉讼中止。根据民生银行诉讼大连分公司案的判决和执行等情况,大连分公司将诉讼请求变更为:

(1)、请求法院依法判令新北良公司和松源公司共同赔偿大连分公司经济损失人民币 57,138,822.92 元及上述款项自被法院扣划之日起至新北良公司和松源公司实际给付大连分公司之日起的按照中国人民银行公布的同期贷款利率计算的相应利息;

(2)、请求依法判令新北良公司和松源公司承担本案的全部诉讼费用。

目前,该案件尚在审理过程中。

4、2012 年 6 月,本公司天津南仓分公司(以下简称“南仓分公司”)分别与中国铁路物资天津有限公司(以下简称“中铁公司”)签订仓储保管合同,与唐山双瑞贸易有限公司(以下简称“双瑞公司”)签订租赁合同,约定由南仓分公司负责监管上述三方打尺确重的存放在双瑞公司租赁的场地内的货物(焦炭)。2013 年 9 月,中铁公司指定提货人提货 3,596.42 吨。后来,南仓分公司发现库内货物不足及存在质量瑕疵,为保护仓储现场,南仓分公司暂时停止中铁公司指定的提货人提货。中铁公司遂向天津市高级人民法院提起诉讼,诉讼请求如下:

(1) 依法判令南仓分公司及本公司立即返还中铁公司仓储焦炭 32,934.89 吨或给付同等货值金额人民币 55,989,313.00 元。

(2) 诉讼费用由南仓分公司及本公司负担。

目前,该案件尚在审理过程中。

5、截至 2013 年 12 月 31 日,本公司开具的信用证中尚未支付总额为 574,919,821.76 元。

6、截至 2013 年 12 月 31 日,本公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票总额为 73,129,682.66 元。

7、本公司与中储总公司于 2013 年 6 月 19 日签署反担保协议,约定由本公司向中储总公司对本公司所属子公司提供的担保提供等额反担保。该协议生效日期为 2013 年 7 月 5 日。

8、本公司为部分子公司借款提供担保,详见附注七、21、31。

9、中国诚通集团为本公司发行的 1,600,000,000.00 元公司债券提供保证,详见附注七、32。

十、资产负债表日后事项

1、根据2014年3月6日召开的六届十八次董事会通过的2013年度利润分配预案，本公司以当前总股本929,914,192股为基数，每10股派发红股2股并派发现金0.50元（含税），同时进行资本公积转增股本，每10股转增8股，其余未分配利润全部结转下年度。

十一、其他重要事项说明

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年成本变动	本年公允价值变动权益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
可供出售金融资产	130,802,176.64	-17,301,455.01	-80,033,840.33	27,928,581.80	0.00	33,466,881.30
交易性金融负债	4,880,000.00	0.00	4,880,000.00	0.00	0.00	0.00

2、公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额

对附注八、7(3)中所述的2011年1月1日至2013年12月31日租赁期间的每年最低租赁付款额为5,507,001.54元。

3、对于公司2007年通过向中储总公司非公开发行普通股股票(A股)取得的六家企业权益及北京中物储51.00%股权，中储总公司承诺：对上述企业在资产评估基准日之前存在的或有事项，如果在资产评估基准日之后发生损失，由中储总公司承担。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
B. 按组合计提坏账准备的应收账款	694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	20.29
其中：账龄分析法	694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	20.29
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	20.29

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	81,065,245.37	10.37	81,065,245.37	100.00
B. 按组合计提坏账准备的应收账款	700,419,988.78	89.63	47,100,981.57	6.72
其中：账龄分析法	700,419,988.78	89.63	47,100,981.57	6.72
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	781,485,234.15	100.00	128,166,226.94	16.40

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	473,333,061.01	68.13	586,353,974.68	75.03
1至2年	71,147,631.02	10.24	59,670,612.31	7.64
2至3年	23,992,898.18	3.45	17,762,652.12	2.27
3年以上	126,268,590.77	18.18	117,697,995.04	15.06

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	694,742,180.98	100.00	781,485,234.15	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数		年初数		坏账准备	
	账面余额		账面余额			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
1年以内	473,333,061.01	68.13	586,353,974.68	83.71	0.00	
1至2年	71,147,631.02	10.24	14,229,526.21	8.52	11,934,122.46	
2至3年	23,992,898.18	3.45	9,597,159.29	2.54	7,105,060.84	
3至4年	14,954,312.35	2.15	8,972,587.41	2.94	12,357,166.18	
4至5年	15,796,367.89	2.28	12,637,094.31	0.24	1,331,362.51	
5年以上	95,517,910.53	13.75	95,517,910.53	2.05	14,373,269.58	
合计	694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	100.00	47,100,981.57	

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中储总公司	494.00	0.00	1,654.84	0.00
合计	494.00	0.00	1,654.84	0.00

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京中储金联贸易公司	非关联方	47,150,138.59	5年以上	6.79
江苏丰盛贸易发展有限公司	非关联方	44,764,088.90	1年以内	6.44
中铁电化集团南京有限公司	非关联方	39,782,222.89	1年以内	5.73
南京栖霞建设集团建材实业有限公司	非关联方	35,752,449.54	1年以内	5.15
南京地铁集团有限公司	非关联方	34,137,767.11	1年以内	4.91
合计		201,586,667.03		29.02

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京中物储国际物流科技有限公司	控股子公司	2,500,000.00	0.36
郑州恒科公司	控股子公司	354,396.50	0.05
中储总公司	本公司母公司	494.00	0.00
合计		2,854,890.50	0.41

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,115,557.30	0.58	10,115,557.30	100.00
B. 按组合计提坏账准备的其他应收款	1,721,889,147.03	99.42	165,270,265.36	9.60
其中：账龄分析法	1,721,889,147.03	99.42	165,270,265.36	9.60
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,732,004,704.33	100.00	175,385,822.66	10.13

(续)

种 类	年初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
金额		金额		
A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	130,372,557.30	14.56	130,372,557.30	100.00
B. 按组合计提坏账准备的其他应收款	765,350,052.66	85.44	44,074,176.18	5.76
其中：账龄分析法	765,350,052.66	85.44	44,074,176.18	5.76
C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	895,722,609.96	100.00	174,446,733.48	19.48

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,544,517,182.86	89.18	708,560,328.09	79.11
1至2年	6,763,392.79	0.39	9,798,260.41	1.09
2至3年	7,913,357.56	0.46	3,067,777.87	0.34
3年以上	172,810,771.12	9.97	174,296,243.59	19.46
合 计	1,732,004,704.33	100.00	895,722,609.96	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
唐山宏宇钢铁有限公司	10,115,557.30	10,115,557.30	100.00	多次催收不能付款
合 计	10,115,557.30	10,115,557.30	100.00	

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数		年初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1年以内	1,544,517,182.86	89.70	0.00	708,560,328.09	92.58
1至2年	6,763,392.79	0.39	1,352,678.56	9,798,260.41	1.28
2至3年	7,913,357.56	0.46	3,165,343.02	3,067,777.87	0.40
3至4年	2,636,260.31	0.15	1,581,756.19	4,585,856.42	0.60
4至5年	4,442,329.62	0.26	3,553,863.70	6,009,653.87	0.79
5年以上	155,616,623.89	9.04	155,616,623.89	33,328,176.00	4.35
合 计	1,721,889,147.03	100.00	165,270,265.36	765,350,052.66	100.00
					44,074,176.18

(4) 其他应收款年末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南京中储房地产开发有限公司	控股子公司	759,338,658.03	1年以内	43.84
中储发展(沈阳)物流有限公司	控股子公司	224,860,000.00	1年以内	12.98
广州中储国际贸易有限公司	控股子公司	70,000,000.00	1年以内	
		80,000,000.00	1-2年	
小计		150,000,000.00		8.66
张家口德泰全特种钢铁集团有限公司	非关联方	120,257,000.00	5年以上	6.94
青州中储物流有限公司	控股子公司	95,710,000.00	1年以内	5.53
合 计		1,350,165,658.03		77.95

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
南京中储房地产开发有限公司	控股子公司	759,338,658.03	43.84
中储发展(沈阳)物流有限公司	控股子公司	224,860,000.00	12.98
广州中储国际贸易有限公司	控股子公司	150,000,000.00	8.66
青州中储物流有限公司	控股子公司	95,710,000.00	5.52
中储小额贷款(天津)股份有限公司	控股子公司	50,000,000.00	2.88
天津中储国际货运代理有限公司	控股子公司	40,000,000.00	2.31
北京中物储国际物流科技有限公司	控股子公司	27,000,000.00	1.56
北京中储世纪物流有限责任公司	控股子公司	23,500,000.00	1.36
中国物资储运天津有限责任公司	控股子公司	17,628,524.77	1.02
中储上海物流有限公司	控股子公司	10,000,000.00	0.58
上海临港物流有限公司	控股子公司	10,000,000.00	0.58
无锡中储物流有限公司	控股子公司	10,000,000.00	0.58
郑州恒科实业有限公司	控股子公司	5,921,255.82	0.34
合 计		1,423,958,438.62	82.21

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	615,322,940.96	550,180,287.79	17,401,541.24	1,148,101,687.51
对合营企业投资	3,315,841.99	0.00	531,006.59	2,784,835.40
对联营企业投资	204,177,713.28	56,672.33	991,095.39	203,243,290.22
其他股权投资	91,901,000.00	0.00	1,500,000.00	90,401,000.00
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	914,717,496.23	550,236,960.12	20,423,643.22	1,444,530,813.13

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京中物储国际物流科技有限公司	成本法	16,980,418.64	16,980,418.64	0.00	16,980,418.64
北京中储世纪物流有限责任公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00
北京中储公司	成本法	0.00	16,951,541.24	-16,951,541.24	0.00
中国物资储运天津有限责任公司	成本法	160,378,131.00	160,378,131.00	0.00	160,378,131.00
天津中储国际货运代理有限公司	成本法	16,385,006.23	16,385,006.23	0.00	16,385,006.23
天津中储通达物流配送有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
中储电子商务(天津)有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
天津中储创世物流有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
中储小额贷款公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
天津中储实业开发有限公司	成本法	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	300,000,000.00
中储上海物流有限公司	成本法	65,784,219.20	65,784,219.20	0.00	65,784,219.20
上海中储物流配送有限公司	成本法	39,100,000.00	39,100,000.00	0.00	39,100,000.00
上海临港物流有限公司	成本法	99,500,000.00	99,500,000.00	0.00	99,500,000.00
郑州恒科实业有限公司	成本法	17,180,287.79	7,160,000.00	10,180,287.79	17,340,287.79
无锡中储物流有限公司	成本法	18,050,000.00	18,050,000.00	0.00	18,050,000.00
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00
南京生产资料中心批发市场	成本法	0.00	450,000.00	-450,000.00	0.00
南京中储房地产开发有限公司	成本法	240,000,000.00	0.00	240,000,000.00	0.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中储发展（沈阳）物流有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
青州中储物流有限公司	成本法	44,371,913.07	44,371,913.07	0.00	44,371,913.07
山东中储国际物流有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
广州中储国际贸易有限公司	成本法	5,511,711.58	5,511,711.58	0.00	5,511,711.58
天津万晟物流有限公司	权益法	1,000,000.00	3,315,841.99	-531,006.59	2,784,835.40
天津宝钢储菱物流配送有限公司	权益法	49,000,000.00	47,404,577.80	-48,773.73	47,355,804.07
天津博通文化传播有限公司	权益法	217,957.00	174,429.72	2,460.76	176,890.48
辽宁中诚通资产经营有限公司	权益法	3,604,160.64	4,812,461.89	54,211.57	4,866,673.46
天津滨海中储物流有限公司	权益法	153,000,000.00	151,786,243.87	-942,321.66	150,843,922.21
天津中储船务有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00
中储浙江物流有限公司	成本法	0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	0.00
诚通财务有限责任公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
沈阳出租汽车股份有限公司	成本法	201,000.00	201,000.00	0.00	201,000.00
其他	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00
合 计		1,445,164,805.15	914,717,496.23	529,813,316.90	1,444,530,813.13

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京中物储国际物流科技有限公司	63.17	63.17	0.00	0.00	1,263,415.64
北京中储世纪物流有限责任公司	60.00	60.00	0.00	0.00	1,222,517.19
中国物资储运天津有限责任公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
天津中储国际货运代理有限公司	83.50	83.50	0.00	0.00	7,512,797.98
天津中储通达物流配送有限责任公司	100.00	100.00	0.00	0.00	1,350,829.26
中储电子商务（天津）有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
天津中储创世物流有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	2,680,632.78
中储小额贷款公司	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00
天津中储实业开发有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
中储上海物流有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
上海中储物流配送有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	11,313,829.33
上海临港物流有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	823,982.41
郑州恒科实业有限公司	83.37	83.37	0.00	0.00	0.00
无锡中储物流有限公司	95.00	95.00	0.00	0.00	9,136,881.01
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
南京中储房地产开发有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
中储发展（沈阳）物流有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
青州中储物流有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	3,540,840.71
山东中储国际物流有限公司	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00
广州中储国际贸易有限公司	89.00	89.00	0.00	0.00	1,318,732.37
天津万晟物流有限公司	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00
天津宝钢储菱物流配送有限公司	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00
天津博通文化传播有限公司	41.67	41.67	0.00	0.00	0.00
辽宁中诚通资产经营有限公司	30.30	30.30	0.00	0.00	0.00
天津滨海中储物流有限公司	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00
天津中储船务有限公司	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00
诚通财务有限责任公司	9.00	9.00	0.00	0.00	3,735,000.00
沈阳出租汽车股份有限公司	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00
其他	0.04	0.04	0.00	0.00	0.00

合 计	—	—	0.00	0.00	43,899,458.68
-----	---	---	------	------	---------------

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上 年发生额
主营业务收入	24,302,043,682.93	23,390,614,803.18
其他业务收入	4,986,558.58	2,533,678.40
营业收入合计	24,307,030,241.51	23,393,148,481.58
主营业务成本	23,613,115,057.95	22,534,747,393.22
其他业务成本	745,949.33	956,340.19
营业成本合计	23,613,861,007.28	22,535,703,733.41

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上 年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	1,386,069,106.19	1,044,021,586.53	1,432,024,734.45	974,312,803.59
商品流通	22,915,974,576.74	22,569,093,471.42	21,958,590,068.73	21,560,434,589.63
小 计	24,302,043,682.93	23,613,115,057.95	23,390,614,803.18	22,534,747,393.22
减：内部抵销数	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	24,302,043,682.93	23,613,115,057.95	23,390,614,803.18	22,534,747,393.22

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上 年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流业务	1,386,069,106.19	1,044,021,586.53	1,432,024,734.45	974,312,803.59
贸易业务	22,915,974,576.74	22,569,093,471.42	21,958,590,068.73	21,560,434,589.63
小 计	24,302,043,682.93	23,613,115,057.95	23,390,614,803.18	22,534,747,393.22
减：内部抵销数	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	24,302,043,682.93	23,613,115,057.95	23,390,614,803.18	22,534,747,393.22

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上 年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	141,705,457.97	132,432,376.46	616,585,472.16	595,612,550.62
天津地区	12,790,081,043.14	12,582,173,384.23	11,453,808,512.99	11,152,956,595.27
河北地区	257,931,431.71	233,978,850.34	286,386,508.69	257,223,186.34
上海地区	202,167,576.59	133,717,148.17	201,924,155.17	138,766,963.09
河南地区	1,251,321,276.67	1,207,688,049.50	1,590,163,890.28	1,503,608,124.14
江苏地区	6,546,823,053.38	6,404,017,460.78	6,447,786,605.00	6,327,220,618.76
辽宁地区	237,662,292.84	213,784,042.64	394,983,974.95	347,293,669.03
湖北地区	751,669,505.75	708,058,961.95	714,282,376.73	667,905,192.42
湖南地区	254,210,081.60	239,872,219.33	513,335,384.96	486,099,424.21
陕西地区	1,432,328,387.38	1,373,037,384.41	797,998,350.85	733,445,134.80
四川地区	238,679,430.85	200,563,733.02	196,931,251.76	160,171,788.96
山东地区	197,464,145.05	183,791,447.12	197,034,775.68	185,009,485.76
小 计	24,302,043,682.93	23,613,115,057.95	23,411,221,259.22	22,555,312,733.40
减：内部抵销数	0.00	0.00	20,606,456.04	20,565,340.18
合 计	24,302,043,682.93	23,613,115,057.95	23,390,614,803.18	22,534,747,393.22

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013年	6,421,572,722.93	26.42
2012年	5,432,000,413.11	23.22

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	43,899,458.68	62,324,453.34
权益法核算的长期股权投资收益	-1,465,429.65	-265,121.72
处置长期股权投资产生的投资收益	7,754,615.13	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	1,096,301.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益	84,460,102.67	79,949,563.44
处置衍生金融工具取得的投资收益	0.00	133,031.16
其他	686,603.06	612,049.62
合 计	135,335,349.89	143,850,277.31

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
北京中物储国际物流科技有限公司	1,263,415.64	3,158,539.12
北京中储世纪物流有限责任公司	1,222,517.19	1,400,095.63
北京中储公司	0.00	17,251,110.78
天津中储国际货运代理有限公司	7,512,797.98	7,540,050.00
天津中储船务有限公司	0.00	93,302.68
天津中储通达物流配送有限责任公司	1,350,829.26	3,282,007.09
天津中储创世物流有限公司	2,680,632.78	0.00
上海中储物流配送有限公司	11,313,829.33	9,570,171.22
上海临港物流有限公司	823,982.41	0.00
郑州恒科实业有限公司	0.00	1,432,000.00
无锡中储物流有限公司	9,136,881.01	8,500,187.38
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	0.00	949,689.22
南京生产资料中心批发市场	0.00	1,192,267.04
青州中储物流有限公司	3,540,840.71	7,027,420.53
广州中储国际贸易有限公司	1,318,732.37	903,532.65
诚通财务有限责任公司	3,735,000.00	0.00
其他	0.00	24,080.00
合 计	43,899,458.68	62,324,453.34

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
天津万昇物流有限公司	-531,006.59	-15,531.57	
天津宝钢储菱物资配送有限公司	-48,773.73	721,407.27	
天津博通文化传播有限公司	2,460.76	-235.60	
辽宁中诚通资产经营有限公司	54,211.57	-89,848.09	
天津滨海中储物流有限公司	-942,321.66	-880,913.73	
合 计	-1,465,429.65	-265,121.72	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	297,359,041.61	411,727,888.85
加：资产减值准备	35,442,163.00	35,491,663.62

项 目	本年数	上年数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,249,979.04	117,478,098.89
无形资产摊销	28,706,815.94	8,409,764.55
长期待摊费用摊销	315,217.00	338,489.13
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）	96,506.89	-7,639,006.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-264,340.00
财务费用（收益以“-”号填列）	84,783,865.42	130,285,768.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-135,335,349.89	-143,850,277.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	228,130.20	-5,885,818.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,044,429.37	869,282,981.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-600,589,966.72	-1,106,437,885.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	397,175,998.23	576,357,206.39
其他	56,721,809.52	-104,894,741.25
经营活动产生的现金流量净额	345,198,639.61	780,399,791.65
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	997,079,441.53	546,104,634.53
减：现金的年初余额	546,104,634.53	566,527,565.54
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	450,974,807.00	-20,422,931.01

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	2,056,867.54	8,142,005.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,941,506.84	6,027,467.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	92,268,093.77	78,045,406.54
单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	160,132.79	0.00
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	0.00	0.00

项 目	本年数	上年数
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,930,477.95	167,313,401.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	145,357,078.89	259,528,281.48
所得税影响额	-35,437,091.44	-62,776,079.09
少数股东权益影响额(税后)	-269,088.83	-292,384.54
合 计	109,650,898.62	196,459,817.85

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	6.12	0.36	0.36
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.12	0.25	0.25

注：(1) 归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 = 335,872,135.21 ÷ 5,486,280,526.25=6.12%。

扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率=扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 =226,221,236.59 ÷ 5,486,280,526.25=4.12%。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、50。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

①存货年末数为 2,202,561,716.63 元，比年初数增加 70.95%，其主要原因是由于南京中储房地产开发有限公司购买的用于房地产开发的土地使用权金额较大所致。

②其他流动资产年末数为 154,955,500.00 元，比年初数增加 115.98%，其主要原因是由于中储小额贷款（天津）股份有限公司本年发生了较多的对外贷款所致。

③可供出售金融资产年末数为 33,466,881.30 元，比年初数减少 74.41%，其主要原因是由本公司将持有的部分“太平洋”股票（股票代码：601099）在本年予以出售所致。

④在建工程年末数为 750,157,498.25 元，比年初数增加 92.85%，其主要原因是由于公司于本年加大对物流基地项目的投入所致。

⑤无形资产年末数为 1,511,670,809.89 元，比年初数增加 129.81%，其主要原因是由于中储总公司于本年以所持土地使用权认购本公司非公开发行的股票所致。

⑥其他非流动资产年末数为 193,962,300.00 元，比年初数减少 65.43%，其主要原因是由于公司于本年收到上年已预付相关款项的土地使用权。

⑦短期借款年末数为 1,402,138,954.66 元，比年初数增加 301.44%，其主要原因是由于公司在本年跨年度借款比上年增加所致。

⑧应付账款年末数为 554,932,832.08 元，比年初数增加 89.66%，其主要原因是由于公司于年末增加了较多的库存量而未及时付款所致。

⑨应交税费年末数为 -28,974,128.57 元，比年初数减少 208.88%，其主要原因是由于公司本年第四季度利润下降较多导致年末计提的所得税减少所致。

⑩递延所得税负债年末数为 6,982,145.46 元，比年初数减少 74.13%，其主要原因是由于公司将持有的部分“太平洋”股票（股票代码：601099）在本年予以出售而导致年末应纳税暂

时性差异减少所致。

⑪资本公积年末数为 2,701,030,032.59 元，比年初数增加 37.92%，其主要原因是由于中储总公司于本年以持有的 16 宗土地使用权认购本公司股票，土地使用权的公允价值超过股本面值所致。

(二) 利润表项目

①利息收入本年金额为 19,569,337.77 元，比上年金额增加 1,346.69%，其主要原因是由于中储小额贷款公司对外发放贷款增加较多所致。

②营业税金及附加本年金额为 46,240,978.22 元，比上年金额减少 42.09%，其主要原因是由于公司于本年营改增所致。

③财务费用本年金额为 76,761,714.18 元，比上年金额减少 33.20%，其主要原因是由于公司本年发生的平均借款比上年下降所致。

④营业外收入本年金额为 55,496,209.02 元，比上年金额减少 72.89%，其主要原因是由于公司本年拆迁补偿收入减少所致。

⑤营业外支出本年金额为 4,866,759.22 元，比上年金额减少 79.20%，其主要原因是由于公司本年赔偿及违约支出减少所致。

(三) 现金流量表项目

①收取利息、手续费及佣金的现金本年金额为 19,569,337.77 元，比上年金额增加 1,346.69%，其主要原因是由于中储小额贷款公司对外发放贷款增加较多所致。

②取得投资收益收到的现金本年金额为 5,311,394.09 元，比上年金额增加 113.33%，其主要原因是由于公司于本年收到诚通财务有限责任公司分配的现金股利所致。

③处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本年金额为 32,211,714.48 元，比上年金额减少 35.73%，其主要原因是由于公司天津事业部上年处置办公楼而本年处置的固定资产减少所致。

④处置子公司及其他营业单位收到的现金净额本年金额为 18,972,348.00 元，全部为新增，系本公司于本年处置北京中储公司收到的现金净额。

⑤购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年金额为 430,363,945.70 元，比上年金额减少 49.93%，其主要原因是由于公司支付的土地使用权款项减少所致。

⑥取得借款收到的现金本年金额为 1,986,315,581.09 元，比上年金额减少 56.66%，其主要原因是由于公司上年发行公司债券筹集较多的资金而本年未发行所致。

⑦偿还债务支付的现金本年金额为 986,200,133.31 元，比上年金额减少 77.58%，其主要原因是由于公司年末到期的借款比上年年末到期的借款减少所致。

⑧支付其他与筹资活动有关的现金本年金额为 13,840,513.76 元，全部为新增，其中公司本年向中储总公司非公开发行股票发生的费用为 3,660,225.97 元，公司于本年购买郑州恒科公司少数股权支付的款项为 10,180,287.79 元。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其它证券市场公布的年度报告。

董事长：韩铁林

中储发展股份有限公司

2014 年 3 月 8 日