

公司代码：600787

公司简称：中储股份

中储发展股份有限公司

2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（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、公司负责人房永斌、主管会计工作负责人武凯及会计机构负责人（会计主管人员）赵鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2025年4月17日，公司九届三十三次董事会审议通过了《中储发展股份有限公司2024年年度利润分配方案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股派发现金红利0.7元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析.....8

第四节 公司治理.....37

第五节 环境与社会责任的.....58

第六节 重要事项.....63

第七节 股份变动及股东情况.....77

第八节 优先股相关情况.....85

第九节 债券相关情况.....85

第十节 财务报告.....91

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

第一节 释义

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
中储集团	指	中国物资储运集团有限公司
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津证监局	指	中国证券监督管理委员会天津监管局
上交所	指	上海证券交易所
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
上证报	指	上海证券报
中证报	指	中国证券报
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券部、中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	冯光辉，苗丽静

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期 增减(%)	2022年
营业收入	63,143,954,273.46	67,266,080,140.63	-6.13	76,774,744,323.67
扣除与主营业务无关的业务收入 和不具备商业实质的收入后的 营业收入	62,917,170,748.51	66,892,655,838.35	-5.94	76,399,920,795.90
归属于上市公司股东的净利润	402,997,631.93	786,566,961.02	-48.76	640,439,673.29
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-281,052,908.35	320,844,943.67	-187.60	28,841,609.97
经营活动产生的现金流量净额	715,083,564.13	1,172,035,315.77	-38.99	1,707,257,449.51
	2024年末	2023年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	13,730,822,719.05	13,586,106,144.21	1.07	13,052,367,799.59
总资产	22,680,307,450.42	22,787,707,175.77	-0.47	24,000,421,836.40

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	0.1850	0.3599	-48.60	0.2927
稀释每股收益（元 / 股）	0.1850	0.3599	-48.60	0.2927
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.1290	0.1468	-187.87	0.0132
加权平均净资产收益率（%）	2.9548	5.9110	减少2.96个百分点	4.9708
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.0607	2.4111	减少4.47个百分点	0.2239

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益以及扣除非经常性损益后的基本每股收益率变动的主要系本报告期受房地产行业低迷影响，联合营企业经营业绩下滑，公司确认的投资收益损失额大幅增加以及对持有的房地产股权及相关债权计提减值。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大主要系钢材市场行情低落，销售量降低，以及 2023 年年底与同期相比存货储备量减少，2024 年存货销售净回笼资金减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,929,275,560.71	16,529,338,644.94	16,841,145,670.13	15,844,194,397.68
归属于上市公司股东的净利润	273,929,433.17	103,675,953.76	7,147,321.42	18,244,923.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,661,445.19	86,901,397.84	12,920,421.97	-442,536,173.35
经营活动产生的现金流量净额	-541,768,913.15	766,043,486.37	-72,387,948.15	563,196,939.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	930,231,886.20		668,501,626.92	3,314,386.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,908,536.27		10,840,183.23	102,333,331.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,879,731.74		-3,558,077.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,779,092.14			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,418,038.88		17,019,793.66	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-4,390,216.39		-32,664,055.59	
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	-16,780,773.04		28,075,824.67	14,724,667.43
受托经营取得的托管费收入	20,055,535.91			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,832,926.35		-67,955,723.04	28,643,753.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目				668,301,327.32
减：所得税影响额	307,912,092.84		170,893,770.73	205,664,742.55
少数股东权益影响额（税后）	-2,693,727.76		-16,356,215.30	54,660.63
合计	684,050,540.28		465,722,017.35	611,598,063.32

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产有关的政府补助	3,866,742.13	符合国家政策规定、持续发生

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	9,602,829.23	6,755,520.66	-2,847,308.57	995,007.19
衍生金融资产	854,650.00	818,120.00	-36,530.00	-36,530.00
其他非流动金融资产	14,730,562.32	13,616,993.94	-1,113,568.38	-1,113,568.38
衍生金融负债	3,430,875.00	1,295,925.00	-2,134,950.00	2,134,950.00

投资性房地产	2,845,063,888.79	3,331,588,082.32	486,524,193.53	-16,780,773.04
合计	2,873,682,805.34	3,354,074,641.92	480,391,836.58	-14,800,914.23

十二、 其他

□适用 √ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年以来，中储深入学习贯彻党的二十大、二十届二中、三中全会精神，积极贯彻落实中央经济工作会议、中央企业负责人会议、集团工作会议部署要求，在中国物流集团、公司董事会领导和系统上下共同努力下，以改革深化提升行动为抓手，围绕主责主业强化核心功能、提高核心竞争力，着眼高质量发展加快综合物流转型，面对复杂的经济形势，生产经营保持了“稳”“紧”“进”的良好态势。

2024 年，公司实现营业收入 6,314,395.43 万元，比上年同期减少 6.13%；发生营业成本 6,128,742.82 万元，比上年同期减少 6.20%。实现归属于上市公司股东净利润 40,299.76 万元，比上年同期减少 48.76%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-28,105.29 万元，比上年同期减少 187.60%。本年度，公司实现主营业务收入 6,309,705.03 万元，同比减少 6.02%。

本报告期，公司重点工作如下：

（一） 仓储物流综合服务业务强化能力建设，实现稳定发展

仓储物流基础设施综合服务实现营业收入 23.35 亿元，减幅 1.6%。一方面，公司期货交割业务持续巩固，主要品种期货市场份额稳步提升。截至 2024 年末，公司交割仓库运营单位 24 家，交割品种 29 个。2024 年新增氧化铝、多晶硅两个期货品种，新增洛阳、巩义、青岛保税区、广元、双流和西安 7 个交割库点，天津等交割库点增品扩容。截至 2024 年底，公司核定库容及最低保障库容约 308.39 万吨，同比 2023 年底增幅约 12%；设立期货交割业务总部，推进期货交割集团化管理，持续完善“期货标杆库”标准化体系建设，通过数智化应用提升交割库管理水平，提升专业服务能力 and 水平；中储股份所属多家企业荣获期货交易所 2024 年度优秀仓库称号。另一方面，公司聚焦优化资源配置，不断提升综合物流服务能力。上海、无锡、郑州、青州等地区加强品种开发，多品种多渠道拓展市场营销，业务吞吐量保持稳定；完善仓储服务功能，打造“仓储+”生态圈，天津、青岛等地区立足港口资源优势，加强货代能力建设，以货代为牵引，不断强化塑化、橡胶、合金、有色、纸浆产品线综合服务能力；依托铁路专用线优势，拓展公铁枢纽功能，开展干仓配一体化服务，延伸服务链条，所属物流园区成功入选商贸服务型国家物流枢纽建设名单；持续加强“中国放心库”建设，强化仓储服务质量管理，强化风险事前管理能力，将行业运

营经验与数字化、标准化建设有机结合，建立有效的仓储管控体系；持续推动数智化系统建设与低碳运营协同发展，发布数智低碳物流园建设成果，上线数智低碳物流园管理系统，所属园区分别获得 LEED V 4.1 O+M 铂金级认证、BRE 英国建筑研究院绿色运营标准 BREEAM In-Use 最高等级六星级认证。

（二）大宗商品供应链业务聚焦风险防控，加快转型升级

2024 年年初以来，有色、钢铁等大宗商品市场普遍面临需求萎缩、销售不畅等不利局面，公司始终把风险防范作为生命线，强化风险意识，坚决落实国务院国资委贸易业务“十不准”要求，坚决杜绝融资性贸易、虚假贸易，严格落实“十不准”要求，努力打造“专精特新”经营品种，提高行业影响力。诚通商品依托公司和物流集团物流服务优势，不断提升强化物流管理能力，持续夯实科学定价、风险管理能力，经营业绩稳步提升，实现营业收入 130.1 亿元，增幅 10%；利润总额 3,544.6 万元，增幅 5.8%。中储钢超进一步明确使命愿景，制定发展规划，优化管理体系，重点开展物流网点布局“1 号工程”，分级分层推动了 6 个重资产项目、4 个轻资产品牌直营库。面对钢铁等大宗商品市场年初以来呈现低需求、低价格、低效益、弱平衡的“三低一弱”局面，全面退出了业务周期长、占用资金高、市场风险大的钢材贸易业务，停止部分系统外租仓库相关业务和贸易商采购业务。京津冀供应链公司聚焦上游源头和下游优质终端客户，新开发上游煤矿客户近十家，直采率明显提升；下游电厂、钢厂等终端客户超二十家。

（三）中储智运继续保持较快发展势头，网络效应逐步显现

中储智运实现营业收入 397.97 亿元，同比增长 10.12%；净利润 1.4 亿元，增幅 47.97%。在内需不振、行业动荡多重背景下，中储智运各项业务均呈现稳健增长态势。智慧物流业务实施“智能配对与数字供应链”大会战，布局粮食运输，拓展光伏、标准件等品类，依托平台设计多式联运方案赋能客户，成功获批全国首批网络水路货运平台承运人试点。实现成交金额 438.53 亿元，在运价同比下降 10%的情况下，成交金额同比增长 10.08%；成交吨数 4.92 亿吨，增幅 16.53%；成交单数 1,033.75 万单，增幅 19.1%。物流生态业务运费预付总单量 146 万单，增幅 3.6%；预付总金额 54.1 亿元，服务费收入 1,803 万元，增幅 25%；预付规则进一步优化。货物保障服务可支持公铁水、多式联运业务，总单量 592.5 万单，增幅 132%；收入 5,192 万元，增幅 91%。与中石油首家线上全面合作的油气品业务，总单量 26.7 万单，增幅 8.5%；配油金额 1.51 亿元，同比增长 35%。供应链金融业务数信运费通累计放款金额 4.2 亿元，增幅 12.19%，收取服务费 120.97 万元，增幅 140.08%。上线预付订单融资、应收账款融资、货物质押融资等多种产品。数字赋能业务 SaaS 产品全面推广，签约数字供应链项目 190 个，实施项目上线 154 家；成功中标集团 OWTB 项目，金额过千万。重点项目完成国家粮食和物资储备局智慧物流服务、江苏省发改委物流公共服务平台等一系列政府重点及涉军项目。

2024 年，中储智运荣获“中央企业先进集体”称号，入选首批交通物流降本提质增效交通强国专项试点任务名单。

（四）平台+网络建设持续推进，公司发展基石更加牢固

平台建设方面。智仓平台整合上海智慧园区经验，形成标准化运营体系，完成期货交割数据对接与BI系统功能升级，并推广在线开单系统；研发主数据系统，实现与集团数据互通。中储智运全年发布系统版本391个（同比增长102.6%），完成技术需求6,695项（同比增长73.2%），重点升级TMS、WMS等系统，新增公铁水联运、集装箱管理等场景，拓展配件仓储与生产加工行业解决方案。钢超平台通过数字中台实现业务流程集成化，支持全网点业务集中调度与全流程数据追溯，提升标准化水平；易有色平台三期上线，强化风控与信用管理，并与智运平台深度协同，打通贸易物流数据链。

项目建设方面，固定资产投资完成投资4.1亿元。其中，洛阳综合物流园总建筑面积10万平方米，2024年完成投资0.28亿元，建有铁路专用线、集装箱场站、丙类库房等设施，获批国家级多式联运示范工程、商贸服务型国家物流枢纽，定位成为豫西地区商贸企业和生产服务企业聚集区。郑州物流产业园建筑面积16.99万平方米，2024年完成投资1.18亿元，正在形成汽车物流、医药物流的聚集。山西综合物流园项目建筑面积10.66万平方米，2024年完成投资0.63亿元，一期利用率达到80%，二期主体已完工并部分达成合作意向。青州中储物流有限公司库区扩建项目土地完成摘牌，获批建设用地规划许可证，拟扩容期货交割与现货仓储能力。

（五） 改革深化锚定目标立足实际，重点任务取得阶段性成果

2024年是新一轮国企改革深化提升行动攻坚之年，公司认真领会改革总要求的“变”与“不变”，以及中国物流集团以提高综合物流领域核心竞争力和增强畅通经济循环核心功能为重点的指导精神，切实发挥在提升产业链供应链韧性和安全水平上的科技创新、产业控制、安全支撑作用，着力解决高质量发展瓶颈问题，围绕聚焦主责主业加快转型升级、完善科技创新体系、推进整合重组、提升公司治理效能等方面，制定改革深化提升行动实施方案，共计90项改革举措。公司围绕真正按市场化机制运营的目标，继续开展“双百行动”，形成6个方面97项任务。统筹推进各专项行动，力求取得实效。公司认真落实《改革深化提升方案》重大部署，对标对表改革深化提升台账、双百台账、价值创造台账、专业领军示范台账推动任务落地，以改革促市场化机制运营、以改革促科技创新、以改革促专业突出产业引领。2024年，公司“双百”专项考核获得优秀，圆满完成国务院第五督查组改革工作督查。2024年，公司《积极践行减碳降碳社会责任以平台建设助力绿色物流发展》获评2024中国企业ESG优秀案例。

（六） 突出问题导向强调能力建设，管理优化提升质效逐步显现

公司搭建合规、风控、内控一体化管理体系，聚焦关键业务、重点领域，以内控为载体，将风险管理和合规管理要求嵌入业务流程，制定25项一级管理流程，185项二级管理流程，36项重点业务领域流程，全面、全员、全过程、全体系的风险防控机制逐步形成。持续推进制度废改立，强化法律审核，不断做到强内控、防风险、促合规。加强安全管理，开展春节前安全生产大检查，冬春消防安全专项检查，强化“四不两直”安全生产监督检查；深入开展安全生产治本攻坚三年行动、劳务外包排查、安全生产月活动、老旧消防设施排查、夏季防汛专项检查等工作。加强业务风险防控，跟踪应收预付情况，压降长账龄资产；依托BIP系统加强客户和信用风险管理；开

展贸易、输出仓储、运输业务检查，落实管控要求。加强财务管理，提升资金集约化水平；优化融资结构，置换存续高利率贷款，中长期贷款利率由 2.6%降至 2.44%；完成 5 亿元中票发行，票面利率 2.18%；开展财务共享中心建设，形成共享标准化手册。组织清华大学干部二期进修，同步开展“青马工程”，网络大学完成 4.84 万余学时学习。加强数字化管控建设，升级资金结算系统，实现扫码收费和数电发票功能，对接集团 ERP 系统，实现业财流程闭环管理；完成安心签产品与塑化仓储系统、在线开单系统的集成上线；开展智慧法务系统、采购系统、投资审批系统建设；完成 NCC 资金系统向司库系统迁移。

（七）全面落实党建工作部署，党建引领作用进一步增强

2024 年，公司党委以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，不断强化党的领导、加强党的建设。党委把方向、管大局、保落实领导得到切实发挥。依据改革深化提升方案，结合公司实际，进一步梳理调整“三重一大”事项清单、前置研究事项清单等，与其他治理主体各司其职、协调运转的公司治理体系进一步完善。

公司党委聚焦党的二十届三中全会精神，组织党委中心组学习，开展政治对标，召开战略执行研讨会，结合党建工作联系点深入基层调研并开展宣贯，汇聚全面深化改革发展共识；扎实开展党纪学习教育，巩固深化主题教育成果，持续提升全系统纪律合规意识；结合系统重组整合持续抓好基层党建，实现管人管事管党建有机统一。

公司积极推动各类人才招聘，坚持公开公正、竞争择优、市场化录用的原则开展工作。2024 年，侧重物流主业岗位和科技类岗位人才的招聘，两类人才合计招聘占总招聘人数的 60%以上。加大了国内外优秀高等院校毕业生的招聘力度，提高了高校毕业生的招聘质量。

公司总部高校毕业生招聘围绕高素质、高潜力的原则展开，公司层面储备人才引进与培养，近两年吸纳了 10 名具有发展潜力的高校毕业生做为公司储备人才。组织在总部培训、跟岗锻炼后，分别派至系统相关单位进行不少于 2 年的实践锻炼，并定期评估人才表现，为企业储备人才。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所属细分行业为仓储物流行业。仓储物流是我国物流行业中承上启下的重要环节，是社会商品流通的必不可少的环节。中国物流与采购联合会和中储股份于 2014 年底联合建立了中国仓储指数，2016 年 1 月 6 日由中国物流与采购联合会正式公开发布。从中国仓储指数来看，2024 年 12 月份为 50.6%，显示仓储行业整体业务保持增长，行业运行平稳。长期来看，随着更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策落实显效，经济运行的内生动力将进一步巩固，仓储需求有望保持温和增长，行业将延续平稳向好发展态势。中国仓储指数走势如下图：



(一) 政策支持为行业发展提供了有力保障。2024 年中国仓储物流行业的政策环境总体向好，政府通过多项政策措施支持行业发展，同时注重绿色转型和国际合作。中国物流与采购联合会公布数据显示，2024 年全国社会物流总额为 360.6 万亿元，按可比价格计算，同比增长 5.8%，增速比 2023 年全年提高 0.6 个百分点。国家及地方层面针对仓储物流行业出台的一系列政策，从智能化转型、绿色低碳发展、土地资源保障、税收优惠、资金补贴等多维度形成政策支持体系，为行业发展提供了强有力的制度保障。

(二) 物流运行效率稳步提升。中国物流与采购联合会发布的最新数据显示，2024 年中国物流市场规模将持续稳定增长，全年物流业总收入预计达到 13.8 万亿元人民币，同比增幅为 4.9%。新旧动能正加速转换，各领域、各区域物流需求相互交织，物流实物量叠加态势更为明显，发挥着支撑经济稳定的重要作用。2024 年中国物流运行总体平稳，社会物流总额增速稳中有升，社会物流成本稳步下降，物流运行效率有所改善。

(三) 随着稳增长促内需的一揽子存量政策和增量政策效果的持续显现，我国物流运行保持平稳的增长势头。一揽子存量政策和增量政策效果的持续显现，我国物流运行保持平稳的增长势头。2024 年从总量看，中国物流业总收入达 13.8 万亿元，社会物流总额为 360.6 万亿元。从结构看，农业、工业、进口单位与居民物品等领域物流基本面展现良好韧性，增速均保持稳定，工业品物流对社会物流需求增长贡献率仍在 80% 左右。在“两先”政策带动下，煤炭、石化、电力等生产领域和家电智能设备等消费领域，设备更新加速回升，相关领域物流需求增长较为明显。主要影响因素是：

1. 技术应用。仓储物流行业在智能仓储、自动化设备和信息化管理系统的普及，显著提升了仓储物流的效率和准确性，降低了运营成本；新兴技术如物联网、大数据和人工智能在仓储物流中的应用，进一步推动了行业的智能化和数字化转型。

2. 政策支持。国家和地方层面出台了一系列支持仓储物流行业的政策，包括税收优惠、土地使用优惠等，这些政策推动物流行业的高质量发展，提升物流效率，降低物流成本，促进行业绿色低碳转型。

3. 市场环境。仓储物流行业的市场竞争日益激烈，企业通过并购重组、技术创新等方式提升竞争力，仓储物流行业的集中度不断提升，头部企业通过并购重组进一步提升规模效应，扩大市场份额。

4. 绿色转型。绿色仓储与碳中和相关政策的实施，不仅为企业提供了政策支持和技术指导，还通过资金扶持和市场激励，推动了企业的绿色转型和可持续发展。这些政策和措施的综合效应，有助于实现国家的“双碳”目标，促进经济的绿色低碳发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

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

（一）仓储物流基础设施综合服务

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

仓储综合服务。发挥铁路专用线、产业链上下游资源等优势，依托于仓库（含库房、货场）提供进出库装卸、保管、场地出租和加工、运输等其他“仓储+”增值服务。公司在全国 20 多个省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，仓储网络覆盖了北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，仓储业务品种覆盖黑色金属、有色金属、塑化、橡胶、生活物资、快消品等。依托仓储资源优势，发展“仓储+”生态圈的仓储、加工、短途配送+干线运输、分拣、包装、质检、保税、集配、进口清关、金融、信息服务等一体化及个性化增值服务。

期现货交割服务。公司是一家同时拥有海内外主要期货交易所交割库资质的企业，与上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所建立了长期密切合作关系，是国内重要的期货交割库运营企业。截止 2023 年，公司运营期货交割品种 28 个，核定期货交割库容 281 万吨，并通过控股子公司英国 Henry Bath&Son Limited(简称“HB 公司”)使业务延伸至世界主要经济区域。公司拥有现货仓储的资源优势，连接国内与国际两大有色金属交易所的渠道优势，结合“中国放心库”品牌和 LMEshield 系统，依托货代、检验、金融服务等功能模块专业化能力，为大宗商品期货与现货转换提供支持，形成了一系列涉及金融衍生品的服务功能，能够为客户提供低风险、高质量服务。

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

（二）大宗商品供应链服务

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

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

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

（三）智慧运输平台建设运营

公司以中储智运平台为核心，构建覆盖全国的干线运输网络，通过规模化、组织化手段科学调度物流资源，有效提升社会整体物流效率。中储智运整合货主企业、司机、运输公司等社会运力资源，通过核心智能配对数学算法模型，将货源精准推荐给返程线路、返程时间、车型等最为契合的货车司机，实现货主与司机的线上交易，为货主企业降本增效，为货车司机降低车辆空驶

率，减少找货、等货时间及各种中间费用，实现社会物流效率与发展质量的“双向提升”。依托网络货运平台整合的资源及真实物流业务场景，在掌握供应链环节中核心物流数据的基础上，升级打造基于数字信用的数字供应链平台，构建安全、便捷、高效、绿色、经济的数字供应链生态体系，解决供应链运转过程中的关键“信用”问题，帮助重点产业提升物流、供应链数字化水平。

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

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 行业发展机遇

2024 年，国家和地方在物流仓储行业出台了一系列相关政策文件，旨在促进物流业的高质量发展，提升物流效率，降低物流成本，推动绿色低碳发展。与本企业所在行业有关的主要有：

(1)2024 年 2 月 23 日召开的中央财经委员会第四次会议研究有效降低全社会物流成本问题。习总书记强调，物流是实体经济的“筋络”，联接生产和消费、内贸和外贸，必须有效降低全社会物流成本，增强产业核心竞争力，提高经济运行效率。会议强调，降低全社会物流成本是提高经济运行效率的重要举措。物流降成本的出发点和落脚点是服务实体经济和人民群众，基本前提是保持制造业比重基本稳定，主要途径是调结构、促改革，有效降低运输成本、仓储成本、管理成本。优化运输结构，强化“公转铁”、“公转水”，深化综合交通运输体系改革，形成统一高效、竞争有序的物流市场。优化主干线大通道，打通堵点卡点，完善现代商贸流通体系，鼓励发展与平台经济、低空经济、无人驾驶等结合的物流新模式。统筹规划物流枢纽，优化交通基础设施建设和重大生产力布局，大力发展临空经济、临港经济。

(2) 中办、国办 2024 年 11 月 28 日联合印发的《有效降低全社会物流成本行动方案》，方案围绕“调结构、促改革、强协同”提出 20 项重点任务，涵盖五大领域。提出到 2027 年，社会物流总费用与国内生产总值的比率力争降至 13.5%左右。

(3) 国家发改委等四部门 2024 年 5 月 13 日发布的《关于做好 2024 年降成本重点工作的通知》提出通过多式联运“一单制”“一箱制”发展，推动“公转水”“公转铁”运输结构调整，优化运输组织效率。

2. 人才优势

公司始终将人才战略作为推动发展的核心动力，拥有一支集国际视野、卓越经营管理才能及前瞻战略思维于一体的高级管理队伍，以及熟悉大宗商品供应链业务的核心运营团队。近年来，

公司侧重从专业对口的知名学府及“双一流”高校吸纳应届毕业生，并积极引进具备丰富专业工作经验的杰出人才，持续优化人才梯队结构，为公司实现战略目标提供有力的人才支撑。

3. 资源优势

公司仓储网络覆盖亚洲、欧洲、美洲等世界主要经济区域，在国内 20 多个省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，形成了立足中国、服务全球的仓储物流服务能力，能够为中外企业的全球化经营提供物流支持。中国实体网络覆盖北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，拥有土地面积近 600 万平米，年吞吐能力 6000 万吨。公司拥有 37 条专用线，累计长度 28 公里，具备公、铁运输转换的重要条件；公司天津、青岛、上海等地区分子公司拥有靠近港口的优势，无锡、南京等地区分公司拥有货运码头，有利于形成水、公、铁运输方式的转换及联运。公司拥有固定式起重设备（龙门吊、行车、葫芦吊等）372 台，流动式起重设备 14 台，叉车 360 台，剪切生产线 17 条，装载机 7 台。成规模的实体物流资产和网络布局是中储形成品牌优势、取得经营资质、获得客户认可的基本保证，也是拓展供应链业务的坚实基础。

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

4. 业务优势

公司是一家同时拥有国内外主要期货交易所交割库资质全牌照的企业，在国内期现货品种中，铜、铝、镍、白银、橡胶等均占有较高市场份额；截至 2024 年末，公司控股子公司英国 HenryBath&SonLimited(简称“HB 公司”)有色金属业务量在 LME 排名第六，库存占 LME 全球交易 3%。

超过 60 年的底蕴使公司拥有完整的质量管理体系、成熟的物流运营队伍，由此形成的成熟的物流服务能力，是公司参与市场竞争的独有优势，也是转型的基础保证。近年来，公司的贸易、金融与物流结合越来越紧密，品种在向熟悉的仓储品种集中，模式上与仓储物流能力相互支撑，也相互促进了业务网络的扩张。控货能力、物流效率已经成为公司贸易、金融业务开展的核心竞争力。

5. 技术优势

公司能够紧跟市场的变化，不断对产品和业务进行创新与完善。中储智运科技能力不断提高，研发效能持续提升。2024 年，在业务系统开发方面，重点优化 TMS 运输管理系统、WMS 智慧仓储管理系统、CMS 智慧商贸管理系统、YMS 园区管理系统等数字供应链产品功能，对物流指数网、货主信用分进行升级优化。强化技术赋能管理，提升人工智能服务能力，推行 AI 自动化审核，利用 AI 大模型在客服场景中落地，利用 RPA 技术代替人工重复的工作。在提升交互体验的同时，推动产业优化升级，实现生产力的有效飞跃，以全方位数字化服务提升客户体验。

随着科技赋能、转型升级，以中储智运为代表的物流新业态的发展初见成效，盈利能力不断提升，整体规模伴随行业渗透率不断扩大，新业态的规模增速高于行业增速，具备明显的逆周期属性。

6. 品牌优势

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

五、报告期内主要经营情况

2024 年，公司实现营业收入 6,314,395.43 万元，比上年同期减少 6.13%；发生营业成本 6,128,742.82 万元，比上年同期减少 6.20%。实现归属于上市公司股东净利润 40,299.76 万元，比上年同期减少 48.76%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-28,105.29 万元，比上年同期减少 187.60%。

(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	63,143,954,273.46	67,266,080,140.63	-6.13
营业成本	61,287,428,217.61	65,336,140,541.79	-6.20
销售费用	343,302,562.68	336,752,792.44	1.94
管理费用	535,312,721.65	521,093,843.00	2.73
财务费用	7,937,282.93	18,242,184.98	-56.49
研发费用	119,971,565.74	95,260,785.24	25.94
经营活动产生的现金流量净额	715,083,564.13	1,172,035,315.77	-38.99
投资活动产生的现金流量净额	475,192,180.10	-215,835,062.47	
筹资活动产生的现金流量净额	-788,949,778.21	-1,495,339,362.49	

财务费用变动原因说明：主要系未确认融资费用、手续费减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系钢材市场行情低落，销售量降低，以及 2023 年年底与同期相比存货储备量减少，2024 年存货销售净回笼资金减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

2、收入和成本分析

√适用 □不适用

主营业务收入与成本分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

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(%)
仓储物流基础设施综合服务	2,335,457,476.09	1,715,238,379.95	26.56	-1.60	-4.00	1.83
大宗商品供应链服务	20,810,208,666.32	20,639,910,356.27	0.82	-26.69	-26.45	-0.33
智慧运输平台建设与运营	39,788,918,269.84	38,831,029,753.32	2.41	10.12	9.86	0.23
其他主营业务	162,465,852.82	85,196,339.35	47.56	-34.18	-18.02	-10.34
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(%)
仓储物流基础设施综合服务	2,335,457,476.09	1,715,238,379.95	26.56	-1.60	-4.00	1.83
大宗商品供应链服务	20,810,208,666.32	20,639,910,356.27	0.82	-26.69	-26.45	-0.33
智慧运输平台建设与运营	39,788,918,269.84	38,831,029,753.32	2.41	10.12	9.86	0.23
其他主营业务	162,465,852.82	85,196,339.35	47.56	-34.18	-18.02	-10.34
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
北京地区	151,988,314.03	137,744,914.52	9.37	-96.80	-97.01	6.34
广东地区	1,403,674,588.21	1,390,141,001.53	0.96	69.94	71.08	-0.67
河北地区	61,138,316.57	54,407,525.98	11.01	-70.75	-68.61	-6.06
河南地区	536,691,478.84	408,119,667.96	23.96	11.54	13.77	-1.49
湖北地区	1,182,637,384.27	1,172,690,503.78	0.84	2,731.10	3,257.11	-15.54
江苏地区	40,821,516,804.88	39,791,899,538.93	2.52	3.87	3.66	0.19
辽宁地区	13,263,051,180.71	13,149,881,421.88	0.85	10.01	9.98	0.02
山东地区	150,382,912.03	122,710,725.29	18.40	-5.86	5.18	-8.57
陕西地区	2,157,969,170.91	2,088,991,229.43	3.20	-70.95	-71.44	1.64
上海地区	478,122,524.99	240,866,387.99	49.62	0.28	1.25	-0.48
四川地区	85,765,052.05	64,010,178.34	25.37	-21.02	-22.45	1.38
天津地区	2,928,765,971.25	2,818,399,724.04	3.77	113.53	124.93	-4.87

香港地区	281,977,317.14	222,340,782.10	21.15	-12.89	-27.08	15.35
其他地区	33,966,040.06	25,115,306.70	26.06	-61.45	3.76	-46.47
分部间抵消	440,596,790.87	415,944,079.58	5.60	24.59	29.45	-3.54

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

其他主营业务收入减少主要系本报告期缩减非主业规模，基金管理收入减少所致。

北京地区、河北地区营业收入和营业成本减少，天津地区营业收入和营业成本增长主要系公司煤炭供应链集成服务业务主体整合调整所致。

广东地区和天津地区营业收入和营业成本增长主要系塑化供应链集成服务规模扩大所致。

陕西地区营业收入和营业成本减少，湖北地区营业收入和营业成本增长主要系钢超平台业务主体整合调整所致。

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
仓储物流基础设施综合服务		1,715,238,379.95	2.80	1,786,763,697.62	2.74	-4.00	
大宗商品供应链服务		20,639,910,356.27	33.69	28,062,224,054.20	42.97	-26.45	
智慧运输平台建设及运营		38,831,029,753.32	63.38	35,346,117,269.85	54.13	9.86	
其他主营业务		85,196,339.35	0.14	103,925,825.80	0.16	-18.02	
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(%)	情况说明
仓储物流基础设施综合服务		1,715,238,379.95	2.80	1,786,763,697.62	2.74	-4.00	
大宗商品供应链服务		20,639,910,356.27	33.69	28,062,224,054.20	42.97	-26.45	
智慧运输平台建设及运营		38,831,029,753.32	63.38	35,346,117,269.85	54.13	9.86	
其他主营业务		85,196,339.35	0.14	103,925,825.80	0.16	-18.02	

成本分析其他情况说明

本报告期公司聚焦物流及仓储业务，压减低质量贸易，叠加大宗商品需求减弱，商品流通规模下降，大宗商品供应链服务成本大幅下降。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

第十节财务报告中九、合并范围的变更

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额229,593.10万元，占年度销售总额11.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额528,927.79万元，占年度采购总额25.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3、费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率(%)
销售费用	343,302,562.68	336,752,792.44	6,549,770.24	1.94
管理费用	535,312,721.65	521,093,843.00	14,218,878.65	2.73
财务费用	7,937,282.93	18,242,184.98	-10,304,902.05	-56.49

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	119,971,565.74
本期资本化研发投入	365,818.45
研发投入合计	120,337,384.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.19
研发投入资本化的比重（%）	0.30

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	424
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.4%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	78
本科	303
专科	42
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	138
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	247
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	34
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	5
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、现金流

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额	增减额	增减率 (%)
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	68,875,134,032.59	73,600,748,489.08	-4,725,614,456.49	-6.42
购买商品、接受劳务支付的现金	64,581,573,848.70	69,203,151,305.34	-4,621,577,456.64	-6.68
支付的各项税费	4,088,095,984.23	3,980,516,095.13	107,579,889.10	2.70
经营活动产生的现金流量净额	715,083,564.13	1,172,035,315.77	-456,951,751.64	-38.99
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	684,206,805.69	181,230,411.33	502,976,394.36	277.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,183,989.63	449,012,048.45	-240,828,058.82	-53.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	1,833,372,521.16	2,947,056,440.62	-1,113,683,919.46	-37.79
偿还债务支付的现金	2,192,543,075.33	3,976,958,546.99	-1,784,415,471.66	-44.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	353,294,758.76	330,471,753.28	22,823,005.48	6.91
筹资活动产生的现金流量净额	-788,949,778.21	-1,495,339,362.49	706,389,584.28	-47.24

经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大主要系钢材市场行情低落，销售量降低，以及 2023 年年底与同期相比存货储备量减少，2024 年存货销售净回笼资金减少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期变动较大主要系本报告期所属汉口分公司与政府签订并完成土地移交手续，收到部分土地交储款项所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期有所减少主要系本报告期投资建设项目逐渐完工转固，投资建设金额减少所致。

取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金较上年同期有所下降主要系本报告期公司大宗商品供应链业务规模下降，整体资金需求减少，同时收到交储资金，融资规模减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,744,644,877.94	16.51	3,208,744,896.09	14.08	16.70	
其他应收款	3,677,591,385.62	16.21	3,149,289,317.48	13.82	16.78	
预付账款	333,634,207.08	1.47	810,447,474.39	3.56	-58.83	主要系公司聚焦物流及仓储业务，压减低质量贸易，减少规模所致。
投资性房地产	3,331,588,082.32	14.69	2,845,063,888.79	12.49	17.10	
固定资产	4,180,308,859.90	18.43	4,252,244,524.76	18.66	-1.69	
在建工程	14,707,257.09	0.06	164,619,607.27	0.72	-91.07	主要系工程达到预计可使用状态转为固定资产和投资性房地产所致。
应付账款	802,255,103.12	3.54	615,060,877.95	2.70	30.44	主要系智慧物流业务规模扩大，相关应付账款增加；以及所属子公司工程项目验收完毕应付工程款增加所致。
应交税费	514,395,745.73	2.27	256,289,442.69	1.12	100.71	智慧物流业务稳健增长，规模扩大，应交增值税余额增加所致。
其他流动负债	99,009,689.69	0.44	271,974,446.13	1.19	-63.60	主要系贸易规模减少，相应已背书或贴现且尚未到期的应收票据金额减少所致。
长期借款	764,950,000.00	3.37	1,392,900,000.00	6.11	-45.08	主要系还款期限不足一年，转为一年内到期的长期借款所致。

2、 境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产591,986,921.61（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为2.61%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、31、所有权或使用权受限资产

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

详见报告“第三节管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本期末对外长期股权投资金额 236,319.49 万元，较年初 277,738.62 万元减少 41,419.13 万元，减幅 14.91%，主要原因为本年度联合营企业中房地产企业亏损，公司确认投资损失以及计提股权减值准备所致；本期末持有的其他上市公司股权金额 294.59 万元，较年初 255.14 万元增加 39.45 万元，增幅为 15.46%，主要原因为股票价格上升所致。本期末持有的非上市公司股权金额 1,361.70 万元，较年初 1,473.06 万元减少 111.36 万元，减幅 7.56%。

1、 重大的股权投资

□适用 √不适用

2、 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度	项目收益情况
中储山西综合物流园项目	2133.15	30780.56	自有资金	90%	112.02
中国储运（郑州）物流产业园项目	4067.93	76943.79	自有资金及银行贷款	100%	786.42
中储洛阳综合物流产业园项目	2415.2	54037.48	自有资金及银行贷款	100%	359.44
合计	8616.28	161761.83	-	-	-

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	2,551,391.02	867,875.89				473,359.14		2,945,907.77
衍生工具	854,650.00	-36,530.00						818,120.00
其他	14,730,562.32	-1,113,568.38						13,616,993.94
合计	18,136,603.34	-282,222.49				473,359.14		17,381,021.71

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601727	上海电气	83,306.55	自有资金	834,000.00	788,000.00					1,622,000.00	交易性金融资产
股票	600649	城投控股	161,538.46	自有资金	370,000.00	75,000.00				6,000.00	445,000.00	交易性金融资产
股票	601200	上海环境	53,722.85	自有资金	388,673.66	35,194.11				4,323.40	423,867.77	交易性金融资产
股票	000410	沈阳机床	39,040.00	自有资金	444,160.00	10,880.00					455,040.00	交易性金融资产
股票	600821	金开新能	573,748.27	自有资金	514,557.36	-41,198.22			473,359.14	18,633.22		交易性金融资产
合计	/	/	911,356.13	/	2,551,391.02	867,875.89			473,359.14	28,956.62	2,945,907.77	/

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

本公司衍生金融资产为持有套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
有色金属期货	50,620,525.76	50,620,525.76	-4,778,505.00		852,314,600.85	871,419,108.00	31,516,018.61	0.21
合计	50,620,525.76	50,620,525.76	-4,778,505.00		852,314,600.85	871,419,108.00	31,516,018.61	0.21
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	对平仓损益通过“投资收益”或者“主营业务成本”核算，对浮动盈亏通过“公允价值变动损益”核算。与上一期报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实现累计亏损 39,318,565.00 元							

套期保值效果的说明	各品种现货与期货对冲后库存风险敞口趋近于 0, 实现了价格波动风险管理目的
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	日常持仓风险监控，关注期货持仓是否超过对应现货风险敞口，是否按照套期保值原则严格期现匹配操作。按照集团和公司套期保值业务管理办法要求，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防发现和化解各类可控风险。当套期保值交易出现特别风险情况时，如保证金不足、市场价格出现异常波动、期现合计亏损金额达到套期保值年度计划亏损预警线或止损限额等，及时按照制度规定采取措施或实施止损。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☒适用 ☐不适用

公司所拥有位于武汉市江岸区的部分土地已被征收，补偿总价为人民币 4,281,284,025 元。本报告期，公司确认征收补偿收益 6.47 亿元。

上述事宜对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计享有的表决权比例(%)	资产总额	负债总额	营业总收入	净利润
中储发展（沈阳）物流有限公司	沈阳市	仓储物流	28,000.00	100	54,348.05	27,661.29	16,900.47	-118.81
上海中储临港物流有限公司	上海市	仓储物流	22,269.26	100	21,207.63	98.29	1,961.29	217.43
上海中储物流配送有限公司	上海市	仓储物流	4,915.00	100	15,032.30	1,664.86	1,884.24	1,178.42
中储上海物流有限公司	上海市	仓储物流	10,800.00	100	29,837.08	977.65	8,186.99	191.28
中国物资储运天津有限责任公司	天津市	物流贸易	16,964.73	100	73,357.89	48,800.54	231,429.46	2,772.83
广州中储国际贸易有限公司	广州市	物流贸易	300.00	89	5,664.43	5,016.92	138,122.14	277.17
山东中储国际物流有限公司	青岛市	仓储物流	3,000.00	100	5,323.82	4,394.34	1,394.34	514.74
青州中储物流有限公司	青州市	仓储物流	2,200.00	100	10,090.55	1,496.89	3,654.56	1,149.00
无锡中储物流有限公司	无锡市	仓储物流	1,900.00	95	9,530.25	167.16	2,492.57	158.06
天津储盈有限责任公司	天津市	仓储物流	10,000.00	100	7,763.35	718.93	59.36	-1,237.51

河北中储百川大件运输有限公司	石家庄市	仓储物流	753.00	51	452.63	1,261.33	238.33	-285.53
成都中储发展物流有限责任公司	成都市	仓储物流	8,357.90	100	15,924.72	6,623.39	3,156.83	291.04
河北中储房地产开发有限公司	石家庄市	房地产业	1,500.00	100	42,010.33	35,272.75	1,702.40	410.61
中储恒科物联网系统有限公司	郑州市	电子商务	9,000.00	100	37,858.92	27,770.25	11,501.00	415.31
中储洛阳物流有限公司	洛阳市	仓储物流	10,000.00	100	37,887.51	26,939.98	4,548.60	60.34
中储智运科技股份有限公司	南京市	物流贸易	42,800.00	39.5156	345,144.48	186,357.19	3,979,659.64	13,987.12
天津中储陆港物流有限公司	天津市	仓储物流	10,000.00	100	25,650.03	15,625.68	986.15	3.87
山西中储物流有限公司	太原市	仓储物流	17,660.00	100	36,391.57	18,650.65	980.95	93.89
中储石家庄物流有限公司	石家庄市	仓储物流	8,000.00	100	31,378.82	21,528.36	2,143.97	308.72
中储郑州物流有限公司	郑州市	电子商务	18,650.00	100	34,648.90	14,521.58	1,426.49	381.30
中储南京物流有限公司	南京市	物流贸易	35,000.00	100	69,545.61	29,437.67	86,370.14	-758.15
中储国际（香港）有限公司	香港	仓储物流	43,457.59	100	59,198.69	15,537.90	28,197.73	888.01
中储量力（成都）供应链管理有限公司	成都市	仓储物流	51	100	64.02			0.67
天津中储陆通物流有限公司	天津市	仓储物流	25,230.00	100	54,212.68	27,324.48	14,984.61	1,023.36
中储河南保税物流有限公司	郑州市	仓储物流	10,000.00	100	23,481.82	13,662.60	926.78	54.06
广东中储晟世照邦物流有限公司	广州市	仓储物流	6,368.00	100	8,112.39	1,746.47	2,268.11	232.58
中储郑州陆港物流有限公司	郑州市	仓储物流	27,000.00	100	84,468.33	56,762.76	2,699.88	589.26
中储物流投资管理（宁波）有限公司	宁波市	投资管理	2,000.00	40	5,302.26	1,980.02		-678.74
中储智源（北京）科技有限公司	北京市	科技推广	2,000.00	100	521.82	3.57		1.58
中国诚通商品贸易有限公司	沈阳市	物流贸易	7,027.30	98.58	73,441.44	52,682.09	1,301,125.85	2,590.55
中储智科信息技术有限公司	北京市	电子商务	5,000.00	100	1,654.74	338.87	1,033.19	51.37
临沂中储供应链有限公司	临沂市	仓储物流	6,300.00	51	5,939.94	1,449.44	2,233.40	227.86
中储钢超科技（武汉）有限公司	武汉市	软件和信息技术	100,000.00	100	124,493.17	23,983.91	115,815.09	509.04
天津中储创世物流有限公司	天津市	仓储物流	5,000.00	100	9,952.95	5,975.48	15,597.13	-1,582.07
天津中储国际货运代理有限公司	天津市	仓储物流	1,000.00	83.5	1,147.87	2,613.82		6.06
中储（咸阳）物流有限公司	咸阳市	仓储物流	5,000.00	100				
中储（辽宁）物流有限公司	沈阳市	仓储物流	10,000.00	100				

（八）公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

1. 市场规模持续扩张

中国作为全球第二大市场，2023 年仓储物流市场规模达 1.36 万亿元（人民币）。2024 年仓储物流行业整体规模增长率在 5.1%-6.3%，以 2023 年市场规模为基数，2024 年市场规模预计达 1.43 万亿—1.45 万亿元。2025 年随着物联网、大数据、云计算和人工智能等技术的不断发展和应用，国内仓储物流行业市场规模将持续扩大。

2. 区域发展差异

东部地区凭借先发优势和技术领先占据主导，长三角、珠三角、京津冀三大经济圈集中了全国 60%以上的仓储物流需求，GDP 占比高，制造业和电商发达；中西部地区的税收优惠政策通过减免企业所得税等多种措施，降低了企业运营成本，提高了地区竞争力和吸引力；西部“一带一路”节点城市通过加强基础设施建设、优化物流网络等措施，正逐步成为连接中国与“一带一路”沿线国家的重要枢纽，助推区域经济高质量发展；东北地区因重工业衰退导致了当前仓储市场的低迷状态，需要创新策略来推动其振兴发展。

3. 技术创新应用

数字化转型已成为仓储物流行业的重要发展方向。通过大数据、云计算等技术手段实现仓储数据的实时采集、分析和处理，提高管理效率和决策准确性。未来仓储物流行业将通过智能化、自动化、物联网、大数据、云计算、5G 技术等多方面的技术创新，实现高效、精准、智能的发展。这些技术的应用不仅将提升仓储物流的效率和准确性，还将推动行业的可持续发展。

4. 绿色可持续发展

“双碳”目标驱动仓储物流行业向绿色化、智能化加速转型。通过政策引导、技术创新与典型案例示范，行业正逐步实现能效提升与碳排放下降。未来需进一步整合多方资源，攻克技术与资金瓶颈，实现企业绿色转型，提升经济效益，同时为实现国家 2030/2060 年目标做出贡献。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司在“十四五”期间紧紧围绕中国物流集团赋予的仓储物流基础设施综合服务、大宗商品供应链服务、智慧运输平台建设与运营、冷链物流四大赛道，立足中国物流集团历史方位，从流通产业的短板弱项和中储资源禀赋出发，提出国内领先、具有国际影响力的仓储物流基础设施供应商和专业物流运营商的目标，以及“两商两网三支撑”的业务战略。通过制定并实施一系列战略规划和举措，取得了一定成效，为“十四五”战略目标的完成奠定了坚实基础。

2025年是“十四五”规划的收官之年，也是公司迈向新征程的关键之年。中储股份作为中国物流集团的重要组成部分，要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，锚定年度目标任务，推动各项工作举措的落实，确保高质量完成“十四五”目标，并为“十五五”规划奠定良好基础。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2025年，公司在董事会的领导下，将重点做好以下工作：

（一）升级仓储物流基础设施综合服务模式。

随着交通基础设施改善、通信技术提高，地理因素对企业经营的制约作用正逐步降低；随着全国统一大市场逐步形成，财政税收信贷等地方性政策差异也将逐步弱化。综合物流服务对实体企业重要性更加突出，综合物流成本将构成实体企业竞争的重要内容。因此，《有效降低全社会物流成本行动方案》提出，打造枢纽与优化布局，提高物流组织化程度和效率，促进物流与产业融合创新，统筹推动物流成本实质性下降，为增强产业竞争力、畅通国民经济循环提供有力支撑。物流与实体经济逐步融合形成枢纽经济，既是市场发展的必然趋势，也是《方案》的重要目标。公司仓储板块必须顺应这一方向，发挥和强化期货交割优势，聚焦生态打造、功能完善，升级优化仓储服务模式。

一是聚焦交割体系提高服务能力。继续扩库容、扩品种，提高主要品种期货市场份额，依托期货拓展现货业务；积极探索大宗商品现货电子仓单业务，实现与“全仓登”对接。以《上海期货交易所集团交割业务管理办法》出台为契机，以期货交割业务总部为纽带，发挥公司仓储网络优势，加强交割库管理，提高交割质量交割效率；通过集团化管理运营，开展标准仓单集团交割，为异地仓单串换、仓单互认、产能预售等创造条件。二是聚焦产业聚集营造多元生态。要开展多品种多渠道营销，全力维持无锡区域市场占有率，保持金属市场商户规模和交易量。进一步调整优化寿阳煤炭发运客户结构，做好环境治理和地方关系协调，保障煤炭发运平稳发展。发挥青岛区位优势，做大塑化、橡胶、钢材、纸浆、小宗农产品规模。做好栾城园区五金市场运营和客户稳定工作，加快市场化商业化转型；依托冷链仓储资源，发展第三方医药物流。培育巩义园区市

场交易氛围。三是聚焦功能完善延伸服务链条。综合自有车辆、铁路专用线发运能力，发展公铁联运、仓配一体化业务。与核心企业深度合作，逐步向采购仓储运输销售金融等环节延伸。发挥孟津园区资源资质优势，引导生产企业库存前移，提供棚改集、二次倒装等服务，培育二次分拨功能。

（二）推动大宗商品供应链高质量发展。

高质量发展大宗商品供应链的商业价值，在于通过高效商流，促进要素资源配置优化，使市场有效发挥作用；通过高效物流，提高实物流转过程的效率、降低成本；通过高效资金流，促进交易达成，降低交易资金成本；通过高效信息流，降低市场风险、交易主体信用风险，为信息流、商流、物流、资金流高效运转提供支持。高质量的大宗商品供应链服务，必须遵循四流密不可分、相互支撑的客观规律，必须顺应数字技术促进四流更加趋于融合发展、数据作为新生产要素的价值影响。中储发展高质量大宗商品供应链综合服务的最终目标必须是服务产业链上下游，以仓储为支点，全面涉足信息流、商流、物流、资金流，必须依托数字技术不断完善商业模式。2025 年公司将持续推动大宗商品供应链高质量发展：

一是中储钢超轻重结合加快布局。坚持工贸一体思路，紧抓机遇加大转型力度，以更加灵活高效定制化的方式融入中小企业的生态系统。继续整合系统内适配物流资源，通过重新配置资源、改造升级和专业化运营，转型为集“公共物流区”“加工产业集群区”“仓储式卖场区”“综合交易中心服务区”四大核心功能区于一体的现代化钢铁生态园区。加快推进重点项目落地和加工平台建设，通过智能化、数字化，进一步优化钢铁加工流程，提升加工效率和质量。二是诚通商品拓展终端市场打造单项冠军。提高终端客户比例，确保直接采购比例达到 90%以上。从品牌、资信、理念、市场渠道、风险管理、供应链六个方向与上游企业开展合作；以资信服务、保供服务、风险管理服务、物流服务、金融服务和以理念为基础的顾问式服务六种模式向下游客户提供服务，力争成为上游企业最佳战略用户、下游企业最佳采购渠道。以形成行业影响力或成为细分领域单项冠军、进入行业第一梯队为目标，做大做实镍、碳酸锂、光亮杆等产品。实施物流系统提升方案，逐步使物流成为业务核心价值，建立供应链金融服务的物流基础；开展流程与操作提升行动，真正形成主干清晰、末端灵活的流程与操作。三是优化内部资源打造煤炭产品线。加快天津有限、南京经销融合，完成组织架构和管控体系搭建；以核心大客户和主要消费集散地需求为支点，从下而上组织物流、加工、配送开展供应链集成服务；以主产区、主要口岸流向为脉络，自上而下梳理主要物流通道，通过租赁经营、并购自建等多种方式，在港口和枢纽等主要物流节点设立基地，点、线、圈结合逐步搭建煤炭供应链网络。

（三）以创新优势凝聚多边资源凸显智运平台价值。

平台经济具有交叉网络效应，交易一方规模越大对另一方价值越大，能够形成相互加强的正反馈。数字平台依靠数据和算法驱动，边际成本接近于零，更具有规模效应。要加大投入、加快技术研发，依靠创新优势做大智运平台规模，努力打造“覆盖中国、链接全球”的数字物流基础设施，不断提升中储智运运输能力、数据能力、科技能力，以及与仓储服务的协同能力。

一是做大做强数字流业务。巩固煤炭、钢铁、矿石等行业优势，围绕优势行业深化解决方案。加强稀贵金属、光伏制品、棉纺、粮食等重点行业，以及空白区域开发，尝试开发快消品、生活用品等品类。优化服务站布局与功能，重点区域开展“1+2+3”即一省二标杆站三辅助站建设，实现半数以上活跃客户与司机覆盖。推进网络水路货运平台承运人试点。探索完善“一单制”产品应用，完善铁路系统对接，实现一键下单、在途实时监管、在线开票结算。二是创新打造特色生态网络。深化与中石油等能源服务商合作，进一步提升重点区域覆盖率。完善站点线上展示、优化算法模型，通过推荐算法提升司机、船主能源站点使用率、渗透率、转化率。与大型货主、主机厂、国内新能源重卡销售商及运营商合作，布局新能源重卡能源服务网络。完善货物保障服务产品功能和服务体系；简化投保流程，优化界面设计，提高操作便捷性。研发车险分期、司机运费保障服务等产品。三是优化服务提升服务效率。依托平台的稳定货源招引优质个体司机，形成稳定运力池。摸排重点发货城市运力情况，形成有效运力储备。完善在线客服机器人智能化和电话智能接待，提高智能接待正确率和接待占比。四是尝试向海外市场拓展。响应国家“一带一路”和中国物流集团走出去战略，依托技术储备能力，寻找中国-东南亚、中欧、中蒙、中美等跨境业务机会。

（四）持续推动数字化智能化建设。

中储智仓推进智慧化园区建设，利用新技术新装备对园区管理场景丰富完善，提高园区基础管理标准化水平。做好期交所数据对接、BI 系统期货数据汇总功能上线。以 CRM 系统建设为切入点，逐步实现业务系统整合和客户信息共享，提升跨地域客户协同管理能力。探索主数据系统建设，提高客商数据、产品数据标准化程度和数据共享能力。中储智运进一步拓展数字产品矩阵，采用“AI+SaaS”升级商贸运输仓储及园区管理等产品。优化物流指数网，通过引入外部数据、多要素关联分析，全面反映产业趋势行业动态。完善信用评价体系，丰富拓展信用数据库及信用分应用场景。升级物流大模型，通过优化升级大模型和自有数据定制化训练，实现 AI 在日常运营中无缝嵌入，提升客户体验、提高运营效率、降低成本。中储钢超在网仓平台基础上，推进加工平台建设。依托数字技术优化钢铁加工流程，增强供应链透明度与可追溯性。对接物流仓储需求，优化资源配置，提供高效解决方案。搭建钢超运营管理平台，推动业务流程标准化、自动化、智能化、可视化、集约化，提升运作效率与准确性。开展易有色平台线上试运行提升行动，将上线活跃客户情况与业务人员岗位工资挂钩，争取平台化运营取得实质性突破，真正实现线上线下融合发展。

（五）以高质量投资促进企业持续发展。

要围绕“三个集中”实施投资并购，充分利用大规模设备更新政策，用二到三年时间完成老旧设备更换，提高绿色化智能化水平。应重点做好南京重件码头、西安生产服务枢纽基地、三江港、江阴等重点项目，继续跟进浙江崇贤港、宁波中商联冷库、舟山油库、河北多式联运物流园等项目；关注全球产业链转移，四大期交所“走出去”和 LME 等海外交易所布局中国市场带来的变化，推动在口岸、枢纽城市以及东南亚、中亚、非洲等区域布局投资。

实体仓储网络是中储立身之本，弥补实体仓储网络的短板是中储发展的根本之要；项目投资动辄数亿，投资风险巨大，必须保证回报率符合要求、风险可控。

（六）持续深化内部整合重组优化资源配置。

实现资源高效配置是激发企业活力提升竞争力的主要途径，是改革的基本目标。以国有资本“三个集中”为指引，剥离低效无效资产和非主营业务，盘活存量资产；推动资产、资金、人力更优匹配，通过管理创新改善全要素生产率是公司实施整合重组的长期目标。

要动态梳理资产现状和资源条件，对不符合战略发展方向、缺乏市场和利润空间的资产、业务坚决退出。接续推进专业化区域化整合，以客户为导向优化资源配置，逐步形成面向特定市场特定区域的组织架构；结合业务性质、分子公司行权能力，优化管控体系，一企一策开展授权放权，加大授权放权力度。做好中储钢超、煤炭供应链专业公司内部融合，以管理集约、业务协同为目标，调整机构优化流程，强化中控平台建设，提升风险管控能力，为跨区域网络化业务规模发展打下基础。进一步探索专业公司、区域公司协同机制，推动系统企业优势互补、相互赋能，共同打造中储功能完善、精益敏捷的服务体系。要正确认识数字技术引发的企业扁平化、去中心化、平台化趋势，探索平台+团队的组织形式，以数字化平台优化管理流程和机制，建立高效内部协同体系，为业务团队提供支持。

（七）综合施策促进队伍优化。

针对公司功能定位变化、新产品线开辟、国际市场拓展、数字化转型等形成的人力资源需求，公司的人力资源工作要立足矛盾、解决矛盾，通过人力资源供给侧调整为公司战略实施提供支持。

一是注重内部挖潜。做好干部基础工作，建立完善全级次干部档案数据库，选拔优秀年轻人才到总部、系统优秀单位交流。二是做好急缺岗位人才引进。拓宽引才渠道、丰富引才方式，严控一般岗位人员外招数量。三是科学设计工资总额。建立健全与经济效益、人均创效水平挂钩的工资总额决定机制。工资总额在保障员工基本工资前提下，坚持按劳分配，重点向完成公司战略任务、重点工作以及经营业绩好的企业倾斜，实现职工工资与经济效益同向联动、能增能减。四是完善人才培养体系。建立分类分级分岗、内外部培训相结合的培训体系，推进培训工作制度化、科学化。五是加强合规用工管理。加强用工检查，确保各单位用工合规性和科学性，优化用工结合，提高员工创效能力。

（八）对标先进找差距补短板，持之以恒加强基础管理。

加强管理是企业的永恒话题。在当前经济形势日趋严峻、市场风险加大、行业盈利空间变小的情况下，加强管理苦练内功，向管理要效益、向管理要效能更具意义。尤其要抓好总部能力建设。

一是加强战略管理。重点做好“十五五”战略制定，要把降低全社会物流成本、用好“两个途径”、发挥“三个作用”以及改革深化提升行动中功能性改革的有关要求，体现到“十五五”战略目标和具体举措当中，把公司政治责任、社会责任摆到更加重要的位置。二是加强投资管理。优化投资管理体系，进一步清晰总部与建设单位的责权利边界，使建设单位切实承担起主体责任，

总部承担起审批和过程监督。细化项目实施过程管理，完善项目管理相关细则和业务指引；总部区分审批项目和备案项目，加强过程管控。统筹专业公司、区域公司专业力量，组建项目研究团队。三是加强财务管理。强化业财融合，完善共享中心模式和功能；压降三项资产，降低财务风险；提高资金集约化水平和使用效率；拓宽融资渠道，优化授信与资金结构，降低资金成本。四是加强运营管理。完善期货交割总部设置，开展期货品种集团化管理；加强业务管理制度宣贯，作好监督检查工作。持续开展安全生产治本攻坚三年行动，创新形式开展安全生产监督检查。五是深化合规、风险、内控一体化应用。把其作为提升管理效率、强化风险防控、满足监管要求、支撑战略执行的重要手段，把合规风控内控要求融入流程融入系统，加强培训沟通，通过审计监督等途径跟踪实施效果，调整优化制度流程。六是推动数字化管控体系建设。上线智慧法务系统，完善投资审批系统；要以数字化为支撑，以智能化为方向，不断提升管理精益化水平。

（九）加强市值管理，提升企业价值。

为贯彻党中央国务院关于“搞活资本市场”、“稳定股市”的决策部署，落实证监会、国资委关于加强上市公司市值管理的相关要求，公司将按照相关工作指引，进一步加强市值管理工作。首先，准确把握市值管理要义，明确公司董事会、董事、高级管理人员和相关部门及人员的责任，形成相应的管理制度和工作机制；第二，适时引进与中储股份主营业务能够产生协同作用的战略投资者，依法合规运用资产置换、并购重组等资本运作工具，将中储系统乃至中国物流集团以及市场上的优质资产适时注入中储股份，努力改善资产结构和业务结构，进一步提升业务规模、经营效率和盈利能力；第三，适时开展股权激励、员工持股计划等激励措施，充分调动管理团队和生产经营骨干的积极性和创造性；第四，用资本市场通俗易懂的语言，讲好中储股份改革发展的故事，合规做好信息披露和投资者关系管理工作，使投资者能够及时、准确了解公司经营状况和发展态势；第五，关注投资者回报，以现金分红和股份回购等方式，使投资者更好享有公司高质量发展成果，从而认可公司投资价值，使中储股份的市场价值进一步提升。

（十）持续深入学习二十大、二十届二中、三中全会精神，以高质量党建为企业履职担当提供不竭动力。

要以“高站位”推进政治建设。细化落实 2025 年集团党委 1 号文件工作部署，做好“十四五”战略收官，统筹谋划“十五五”党建工作发展规划；以“高效能”开展党内学习。持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想及党的二十届三中全会精神，严格执行“第一议题”及党内学习制度，赋能企业经营发展。以“高质量”夯实基础建设。以党委领导班子党建联系点建设为抓手，完善党建责任体系，推动解决基层党组织建设和基层治理中的突出问题。深化提质跃升专项行动成果推广，创新开展党业融合，推动中心工作提质增效。以“高水平”推动群团工作。以高度的责任感推进孝昌县定点帮扶工作，着力丰富职工的精神文化生活，加强职工权益保护，紧密与统战对象的结对联系，凝聚人心，汇聚力量。以“高标准”培育特色文化。优化系统品牌宣传架构，全面梳理中储系统深厚历史底蕴，培育特色企业文化，激发职工干事创业责任担当；

以“高要求”推进全面从严治党。持续巩固深化党纪学习教育成果，压实各级党组织主体责任，筑牢党员干部思想防线。

(四)可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 全球经济风险：仓储行业作为全球供应链的核心环节，其发展与宏观经济环境密切相关。根据 IMF、OECD 等机构预测，2025 年全球经济增速预测为 2.8%—3.3%，显著低于疫情前十年平均 3.8%的水平，且发展中国家增长乏力。经济增长疲软将直接抑制消费与生产需求，导致仓储业库存周转率下降。

2. 国际环境风险：全球供应链格局加速重构，贸易保护主义抬头，地缘政治冲突频发，国际物流通道的稳定性和畅通性存在风险，物流企业在拓展国际业务、构建全球物流网络面临一定风险。

3. 气候变化风险：仓储物流企业面临的与气候相关的风险叠加效应是多方面的，涉及基础设施破坏、运输中断、库存短缺、合规压力、财务不稳定、劳动力影响和技术需求增加等多个方面。企业需要制定应急预案或采取综合性的风险管理策略等，以应对气候变化带来的挑战，减少企业损失。

4. 要素成本风险：仓储物流企业的要素成本风险涉及多个核心环节，其风险来源既包括外部环境变化，也包含内部管理效率问题，具有多维度、动态化特征，需通过技术、管理、政策三层面协同应对。核心在于平衡短期成本控制与长期战略投资，同时建立弹性供应链以抵御外部冲击。

5. 政策法规风险：中国仓储物流行业的政策法规框架涵盖了国家层面的规划、地方政策、行业标准、法律法规和财税政策等多个方面，仓储物流领域中常见的法律纠纷类型，包括货物损坏、费用争议、不可抗力条款、合同条款不明确等问题。企业在签订和履行仓储合同时，应充分考虑这些潜在的法律风险，建立动态合规管理体系并采取有效措施防范和解决纠纷。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《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。具体情况如下：

为贯彻落实《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》（以下简称《意见》），推动形成更加科学的独立董事制度体系，促进独立董事发挥应有作用，结合公司实际情况，董事会研究修订了《公司章程》《中储股份董事会议事规则》《中储股份董事会授权管理办法》，为进一步提升独立董事履职能力，充分发挥独立董事作用奠定基础。

为进一步提高公司治理水平，按照中国证监会、上海证券交易所的相关规定，同时落实双百行动要求，结合公司实际情况，公司董事会制定了《中储股份对外捐赠管理实施细则》《中储股份内部审计制度》《中储股份科技创新管理制度》，修订了《中储股份股东大会议事规则》《中储股份战略规划管理办法》《中储股份固定资产投资管理办法》《中储股份股权投资管理办法》《中储股份总经理工作细则》。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☒适用 ☐不适用

2021 年，中国铁路物资集团有限公司和中国诚通控股集团有限公司物流板块实施专业化整合，由中国铁路物资集团有限公司更名为整合后的新集团-中国物流集团，并将中国诚通控股集团有限公司持有的中储集团股权无偿划入整合后的新集团。根据中国物流集团于 2021 年 12 月 31 日出具的《收购报告书》，中国物流集团成为中储股份的间接控股股东，本次收购不涉及中储股份的资产、业务、人员和机构的调整，对中储股份与收购人之间的人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立将不会产生影响，中储股份仍将具有独立经营能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面均保持独立。

为保持中储股份的独立性，中国物流集团出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，承诺如下：

“1、中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中储股份保持独立，确保中储股份具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预中储股份的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害中储股份和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用中储股份及其控制的下属企业的资金。

2、上述承诺于中国物流集团对中储股份拥有控制权期间持续有效。如因中国物流集团未履行上述承诺而给中储股份造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
☒适用 ☐不适用

A、中国物流集团原有业务与中储股份在国际货代、供应链贸易、仓储物流方面存在一定重合情况。

为规范及避免同业竞争问题，中国物流集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：

“1、针对因本次划转而产生的中国物流集团及下属其他企业与上市公司之间的同业竞争事宜（如有），中国物流集团将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及确保上市公司利益的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在本次划转完成后 60 个月内，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施或整合方式稳妥推进解决同业竞争问题。

前述解决措施包括但不限于：

（1）资产重组：采用现金对价或发行股份等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换或其他可行的重组方式，逐步对中国物流集团与上市公司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形；

（2）业务调整：对中国物流集团和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分；

（3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及

（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。

上述解决措施的实施以根据适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。

2、中国物流集团承诺中储股份与中国物流集团及中国物流集团下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。中国物流集团将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使中国物流集团控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。

3、中国物流集团将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使中国物流集团控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。

4、中国物流集团及中国物流集团控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。

5、上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”

B、为减少和规范与上市公司之间的关联交易，中国物流集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：

“1、中国物流集团将充分尊重中储股份的独立法人地位，保障中储股份的独立经营、自主决策。

2、中国物流集团将尽可能地避免和减少中国物流集团、中国物流集团控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。

3、中国物流集团将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向中国物流集团或中国物流集团控制的其他企业提供任何形式的违规担保。

4、中国物流集团将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及中国物流集团的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。

上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 10 日	一、2023 年度董事会工作报告 二、2023 年度监事会工作报告 三、公司 2023 年年度利润分配方案 四、公司 2023 年年度报告 五、公司 2023 年度财务决算报告 六、关于预计 2024 年度对外担保额度的议案 七、关于向银行申请 2024 年度授信额度的议案 八、关于确认 2023 年度日常关联交易及预计

				2024 年度日常关联交易的议案 九、关于注册发行超短期融资券的议案 十、关于注册发行中期票据的议案
2024 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会	2024 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn	2024 年 9 月 21 日	一、关于修订《公司章程》的议案 二、关于修订《中储发展股份有限公司股东大会 会议事规则》的议案 三、关于修订《中储发展股份有限公司董事会 会议事规则》的议案
2024 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会	2024 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn	2024 年 12 月 13 日	一、关于向天津中储恒丰置业有限公司提供借 款展期的议案 二、关于修订《公司章程》的议案 三、关于修订《中储发展股份有限公司股东大会 会议事规则》的议案 四、关于修订《中储发展股份有限公司董事会 会议事规则》的议案 五、关于续聘会计师事务所的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
房永斌	董事长	男	52	2022-10-20		0	0	0		0	是
王天兵	副董事长	男	56	2022-10-20		0	0	0		0	是
王海滨	董事	男	56	2022-10-20		98,090	49,046	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	193.15	否
	总裁			2023-09-22							
王炜阳	董事	男	59	2022-10-20		0	0	0		0	是
	副总裁										
李勇昭	董事	男	59	2022-10-20		449,344	224,672	-224,672	股权激励限制性股票回购注销	0	是
朱桐	董事	男	57	2022-10-20		0	0	0		0	是
马德印	董事	男	56	2022-10-20		98,090	49,046	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	140.02	否
马一德	独立董事	男	57	2022-10-20		0	0	0		12	否
张秋生	独立董事	男	56	2022-10-20		0	0	0		12	否
许多奇	独立董事	女	50	2022-10-20		0	0	0		12	否
张建卫	独立董事	男	67	2022-10-20		0	0	0		12	否
薛斌	监事会主席	男	56	2022-10-20		10,000	10,000	0	股权激励限制性股票回购注销	169.01	否
郑佳珍	监事	女	41	2022-10-20		0	0	0		57.41	否
武振煜	监事	男	55	2022-10-20		0	0	0		55.47	否
武凯	总会计师	男	39	2022-10-20		0	0	0		163.66	否

邓玉山	副总裁	男	51	2023-09-22		0	0	0		77.09	否
王勇	副总裁	男	54	2022-10-20		283,498	141,749	-141,749	股权激励限制性股票回购注销	163.66	否
杨飏	副总裁	男	55	2023-09-22		98,090	49,046	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	175.8	否
彭曦德	董事会秘书	男	56	2022-10-20		216,923	108,462	-108,461	股权激励限制性股票回购注销	120.42	否

姓名	主要工作经历
房永斌	2000年11月至2002年8月，任中国建材对外经济技术合作公司驻埃塞俄比亚水泥厂总经理；2002年8月至2003年11月，任中国建材对外经济技术合作公司业务三部副经理；2003年11月至2004年4月任中国建材对外经济技术合作公司业务三部总经理；2004年4月至2007年3月，任中国建材对外经济技术合作公司总经理助理；2007年3月至2017年8月，任中国建材对外经济技术合作公司总经理；2017年8月至2018年12月，任新疆天山建材(集团)有限责任公司董事、总经理、党委副书记；2018年12月至2022年6月，任中铁物总国际集团有限公司党委书记、董事长；2021年5月至2022年6月，任中铁物总国际控股有限公司临时党委书记、董事长。2022年6月至今，任中国物资储运集团有限公司执行董事、总经理，本公司党委书记；2022年7月至今，任本公司董事长。2023年6月至今，任中国物流与采购联合会数字化仓储分会轮值会长。
王天兵	2002年至2007年，任北京富然大厦有限公司副总经理；2007年至2010年，任美国银行美林房地产直接投资部执行董事；2010年11月至2020年12月，任黑石集团高级董事总经理、大中华地区房地产主管；2021年4月至今，任普洛斯投资（上海）有限公司联席总裁；2021年7月至今，任本公司副董事长。2021年8月至今，任中普投资（上海）有限公司董事（兼）。
王海滨	1999年10月至2005年4月，任中国物资储运上海公司机修厂财务部经理，中储上海物流有限公司财务资产部经理、财务总监；2005年4月至2011年12月，任本公司上海地区事业部总会计师、副总经理、党委副书记；2011年12月至今，任本公司上海地区事业部总经理；2016年1月至今，任HenryBath&SonLimited 董事、亨睿保仓储（上海）有限公司董事长；2016年7月至2023年12月，任本公司上海地区事业部党委书记；2016年9月至2024年4月，任本公司海外业务事业部总经理；2010年4月至2022年9月，任中储上海物流有限公司总经理（兼）；2022年6月至今，任本公司党委副书记；2022年6月至2023年9月，任本公司副总裁（主持经理层工作）；2022年7月至今，任HenryBath&SonLimited 首席执行官；2022年7月至今，任本公司董事；2022年9月至今，任HenryBath&SonLimited 董事长；2022年12月至今，任上海大宗商品仓单登记有限责任公司董事长。2023年9月至今，任本公司总裁。
王炜阳	2001年2月至2006年10月，任北京万通地产股份有限公司商业地产开发部总经理；2006年10月至2007年12月，任大连万达集团股份有限公司项目管理中心副总经理；2007年12月至2013年3月，任天津泰鸿投资集团有限公司高级副总裁、航港发展有限公司总经理；2013年3月至2013年10月，任普洛斯（中国）投资管理有限公司副总裁、普洛斯（天津）投资有限公司总经理；2015年10月至今，任北京天目汇资产管理有限公司执行董事；2018年2月至今，任本公司副总裁；2018年5月至今，任天津滨海中储物流有限公司董事、总经理（兼）；2018年5月至今，任中普投资（上海）有限公司董事、总经理（兼）；2018年7月至今，任本公司董事。

李勇昭	1995 年 12 月至 1997 年 12 月，任中国物资储运总公司青岛分公司总经理助理兼办公室主任；1997 年 12 月至 1998 年 6 月，任中国物资储运总公司青岛分公司常务副总经理；1998 年 6 月至 2000 年 5 月，任中国物资储运总公司山东分公司副总经理（事业部副部长）；2000 年 5 月至 2001 年 10 月，任中国物资储运总公司山东分公司总经理（山东地区事业部部长）；2001 年 10 月至 2005 年 9 月，任本公司青岛分公司总经理；2005 年 9 月至 2010 年 8 月，任本公司青岛分公司总经理、青岛中储物流有限公司总经理；2010 年 8 月至 2013 年 4 月，任中储发展股份有限公司青岛分公司总经理；2013 年 5 月至 2014 年 1 月，任本公司总经理助理兼物流事业部总经理；2014 年 1 月至 2015 年 9 月，任本公司总经理助理；2014 年 6 月至 2020 年 3 月，任中储南京智慧物流科技有限公司监事；2015 年 9 月至今，任中国物资储运集团有限公司副总经理；2016 年 11 月至今，任中国物资储运协会会长；2020 年 3 月至 2022 年 4 月，任中储南京智慧物流科技有限公司董事长；2018 年 7 月至 2023 年 4 月，任中储小额贷款（天津）有限责任公司执行董事；2018 年 4 月至 2020 年 6 月中国物资储运集团有限公司雄安分公司负责人；2019 年 7 月至 2020 年 7 月，任中储工程物流有限公司总经理；2022 年 3 月至 2023 年 2 月，任中国物流集团有限公司战略投资部副总经理（挂职）；2020 年 6 月至今，任本公司董事。2022 年 9 月至今任中国物流集团国际速递供应链管理有限公司董事长；2023 年 9 月任中国物流集团国际速递供应链管理有限公司党委副书记（主持工作）。
朱桐	2002 年 6 月至 2005 年 1 月，任中国包装进出口总公司总裁办公室副主任、主任，2005 年 1 月至 2006 年 2 月，任中国包装进出口总公司总裁助理兼总裁办公室主任，2006 年 2 月至 2011 年 1 月，任中国包装进出口总公司党委书记、总经理，2010 年 11 月至 2017 年 9 月，任中国包装总公司党委委员、副总经理，2011 年 1 月至 2017 年 9 月，任中国包装进出口总公司常务副总经理、总经理，2017 年 9 月至 2022 年 6 月，任中国包装有限责任公司党委委员、副总经理，2017 年 9 月至 2022 年 6 月，任中国包装进出口有限责任公司总经理。2022 年 6 月至今，任中国物流集团有限公司专职董监事、中资智慧物流科技有限公司董事；2022 年 7 月至今，任中国物流集团资产管理有限公司董事。2023 年 4 月至今，任中国物流集团资本管理有限公司董事。2022 年 10 月至今，任本公司董事。
马德印	2002 年 4 月至 2018 年 7 月，任沈阳诚通金属有限公司总经理；2013 年 12 月至 2018 年 3 月，任沈阳诚通金属有限公司党委书记。2018 年 3 月至今，任中国诚通商品贸易有限公司党委书记；2018 年 7 月至今，任中国诚通商品贸易有限公司总经理；2022 年 10 月至今，任本公司董事。
马一德	2009 年 9 月至今，任中关村知识产权战略研究院院长；2012 年 12 月至今，任中南财经政法大学二级教授、文澜特聘教授；2013 年 10 月至 2020 年 11 月，任北京市社会科学院研究员；2020 年 11 月至今，任中国科学院大学公共管理学院教授；2022 年 4 月至今，任北京金山办公软件股份有限公司独立董事；2018 年 10 月至今，任本公司独立董事。
张秋生	2017 年 9 月至 2019 年 8 月，任汉能薄膜发电集团有限公司独立董事；2014 年 2 月至 2021 年 4 月，任北京交通大学经济管理学院院长；2020 年 6 月至 2023 年 5 月，任晋能控股山西煤业股份有限公司独立董事；1999 年 7 月至今，任北京交通大学经济管理学院教授；2005 年 10 月至今任北京交通大学中国企业兼并重组研究中心主任；2021 年 7 月至今，任北京交通大学国家交通发展研究院院长；2022 年 2 月至今，任珠海格力电器股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至今，任北京宇信科技集团股份有限公司独立董事；2021 年 12 月至今，任天津力神电池股份有限公司独立董事；2022 年 10 月至今，任罗牛山股份有限公司独立董事；2022 年 10 月至今，任本公司独立董事；2023 年 6 月至今，任中国对外经济贸易信托有限公司独立董事。
许多奇	2003 年 8 月至 2018 年 10 月，历任上海交通大学凯原法学院讲师、副教授、教授、博导；2015 年 6 月至 2022 年 11 月，任东方航空传媒股份有限公司独立董事；2018 年 11 月至今，任复旦大学法学院教授、博导；2020 年 12 月至今，任桂林银行股份有限公司独立董事；

	2022 年 10 月至今，任本公司独立董事。2024 年 2 月至今，任华宝基金管理有限公司独立董事。
张建卫	2016 年 5 月至 2018 年 10 月，任中国外运长航集团有限公司董事兼副总裁、副董事长；2016 年 5 月至 2019 年 1 月，任招商局集团有限公司商务总监兼中国外运长航集团有限公司副董事长兼招商蛇口工业区控股股份公司监事会主席；2019 年 5 月至今，任上海国际港务（集团）股份有限公司独立董事；2022 年 10 月至今，任本公司独立董事。
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；2000 年 4 月至 2019 年 1 月，任本公司董事会秘书；2004 年 3 月至 2010 年 5 月，任青州中储物流有限公司董事长（兼）；2010 年 1 月至 2014 年 7 月，任天津滨海中储物流有限公司监事（兼）；2010 年 4 月至 2015 年 5 月，任郑州恒科实业有限公司董事长（兼）；2014 年 5 月至 2015 年 6 月，任中储房地产开发有限公司董事（兼）；2019 年 1 月至 2020 年 6 月，任中国物资储运集团有限公司副总经理；2020 年 6 月至今，任本公司监事会主席；2022 年 8 月至今，任中国物资储运集团有限公司财务负责人；2022 年 9 月至 2024 年 9 月，任诚通建投有限公司董事。
郑佳珍	2015 年 9 月至 2020 年 7 月，任本公司证券部副经理；2017 年 10 月至 2022 年 9 月，任本公司证券事务代表；2020 年 6 月至今，任中储物流投资管理（宁波）有限公司董事（兼）；2020 年 7 月至 2024 年 2 月，任本公司证券部总经理；2020 年 11 月至 2022 年 12 月，任天津中储恒丰置业有限公司董事（兼）；2022 年 4 月至今，任中储恒科物联网系统有限公司董事（兼）；2022 年 10 月至今，任本公司监事；2024 年 2 月至今，任本公司办公室主任。
武振煜	2007 年 11 月至 2009 年 2 月，任第二炮兵后勤部军需物资油料部采购处处长；2011 年 8 月至 2015 年 4 月，任第二炮兵后勤部物资采购站站长；2017 年 7 月至 2022 年 7 月，任本公司纪检监察部副主任、副主任（主持工作）；2018 年 5 月至今，任中储智源（北京）科技有限公司监事；2022 年 7 月至 2024 年 2 月，任本公司审理综合室主任；2022 年 7 月至今，任本公司纪委监督执纪室主任；2022 年 10 月至今，任本公司职工代表监事。2023 年 4 月至今，任中储智科信息技术有限公司监事。2024 年 5 月至今，任本公司党委巡察办公室主任。
武凯	2016 年 2 月至 2017 年 12 月，任中国铁路物资股份有限公司财务部（资金管理中心）高级经理；2017 年 12 月至 2019 年 5 月，任中铁物总国际招标有限公司财务部部长；2019 年 5 月至 2020 年 12 月，任中国铁路物资股份有限公司财务部副部长（资金管理中心副主任）；2019 年 5 月至 2022 年 5 月，任中国铁路物资集团有限公司财务部副部长（资金管理中心副主任）；2020 年 12 月至 2022 年 5 月，任中铁物总控股股份有限公司财务部副部长（资金管理中心副主任）；2022 年 5 月至今，任本公司总会计师；2022 年 12 月至今，任诚通财务有限责任公司董事。2023 年 10 月至 2024 年 8 月，任中储发展股份有限公司财务部总经理。
邓玉山	2016 年 9 月至 2018 年 12 月，任中国物流股份有限公司北京物流中心总经理；2016 年 9 月至 2019 年 8 月，任中国物流股份有限公司总经理助理；2016 年 10 月至 2020 年 6 月，任中国物流泰安有限公司董事长（兼）；2015 年 1 月至 2022 年 9 月，任北京诚通物流有限公司执行董事（兼）；2015 年 11 月至 2020 年 6 月，任中国物流宁夏有限公司执行董事（兼）；2016 年 4 月至 2020 年 6 月，任中国物流银川有限公司执行董事（兼）；2016 年 10 月至 2020 年 6 月，任中散集物流有限公司董事长（兼），2017 年 9 月至 2022 年 9 月，任贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司副董事长（兼）；2018 年 1 月至 2022 年 9 月，任四川乐送物流股份有限公司董事（兼）；2018 年 3 月至 2022 年 11 月，任中国物流西凤有限公司董事长（兼）；2020 年 6 月至 2022 年 11 月，任武汉诚通联众物流有限公司董事长（兼）；2020 年 6 月至 2022 年 11 月，任石家庄诚通联众储运有限公司董事长（兼）；2020 年 11 月至 2021 年 9 月，任天津诚通物流发展有限公司董事长、总经理（兼），2019 年 8 月至 2023 年 8 月，任中国物流股份有限公司副总经理；2023 年 9 月至今，任本

	公司副总裁。
王勇	1999 年 4 月至 2002 年 4 月，任中国物资储运总公司辽宁地区事业部管理协调处副处长、资本运营科科长；2002 年 4 月至 2005 年 6 月，任中国物资储运总公司辽宁地区事业部物流运营部经理；2005 年 6 月至 2005 年 12 月，任中国物资储运总公司综合管理部副经理；2005 年 12 月至 2012 年 4 月，任本公司物流管理部经理、综合管理部经理；2012 年 4 月至 2014 年 1 月，任本公司上海地区事业部副总经理；2014 年 1 月至 2015 年 9 月，任本公司物流事业部总经理；2015 年 9 月至 2018 年 5 月，任本公司供应链事业部总经理；2015 年 7 月至 2022 年 6 月，任本公司总裁助理；2020 年 3 月至 2022 年 10 月，任中储南京智慧物流科技有限公司监事会主席（兼）；2022 年 6 月至今，任本公司副总裁；2024 年 3 月至 2024 年 9 月，任诚通建投有限公司董事。
杨飏	1997 年 10 月至 2003 年 1 月，任无锡中储物资总公司储运分公司经理；1999 年 1 月至 2003 年 1 月，任无锡中储物资总公司总经理助理；2003 年 1 月至 2010 年 4 月，任无锡中储物流有限公司副总经理；2008 年 12 月至 2010 年 4 月，任中储发展股份有限公司无锡物流中心副总经理；2010 年 4 月至今，任无锡中储物流有限公司总经理、中储发展股份有限公司无锡物流中心总经理；2023 年 7 月至 2024 年 2 月，任中储发展股份有限公司无锡物流中心党委书记；2023 年 9 月至今，任本公司副总裁。
彭曦德	1997 年 6 月至 1997 年 8 月，任本公司证券部经理助理；1997 年 8 月至 1998 年 1 月，任本公司总经理办公室主任助理；1998 年 1 月至 1999 年 5 月，任本公司总理办公室副主任兼秘书；1999 年 5 月至 2004 年 12 月，任本公司总经理办公室主任；2004 年 12 月至 2005 年 12 月，任中储发展股份有限公司天津物流中心副经理；2005 年 12 月至 2006 年 3 月，任本公司证券部经理；2006 年 3 月至 2007 年 12 月，任中国物资储运总公司总经理办公室主任；2007 年 12 月至 2009 年 9 月，任中国物资储运总公司综合办公室主任；2009 年 9 月至 2020 年 7 月，任本公司证券部总经理；2012 年 11 月至 2017 年 10 月，任本公司证券事务代表；2016 年 8 月至 2020 年 6 月，任郑州恒科实业有限公司监事（兼）；2017 年 11 月至 2019 年 1 月，任本公司监事；2018 年 2 月至 2022 年 9 月，任中储南京智慧物流科技有限公司董事（兼）；2018 年 3 月至今，任中储物流投资管理（宁波）有限公司董事（兼）；2019 年 1 月至今，任本公司董事会秘书；2019 年 2 月至 2021 年 8 月，任南京电建中储房地产有限公司董事（兼）；2020 年 9 月至今，任中储物流投资管理（宁波）有限公司董事长（兼）；2022 年 10 月至 2023 年 12 月，任中储南京智慧物流科技有限公司监事会主席（兼）；2023 年 12 月至今，任中储智运科技股份有限公司董事（兼）。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(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

1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
房永斌	中国物资储运集团有限公司	执行董事、总经理	2022 年 6 月	

1. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
房永斌	中国物流与采购联合会数字化仓储分会	轮值会长	2023 年 6 月	
王天兵	普洛斯投资（上海）有限公司	联席总裁	2021 年 4 月	
王天兵	中普投资（上海）有限公司	董事	2021 年 8 月	
王海滨	上海大宗商品仓单登记有限责任公司董事长	董事长	2022 年 12 月	
王炜阳	北京天目汇资产管理有限公司	执行董事	2015 年 10 月	
王炜阳	天津滨海中储物流有限公司	董事、总经理	2018 年 5 月	
王炜阳	中普投资（上海）有限公司	董事、总经理	2018 年 5 月	
李勇昭	中国物资储运协会	会长	2016 年 11 月	
李勇昭	中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	董事长	2022 年 9 月	
朱桐	中资智慧物流科技有限公司	董事	2022 年 6 月	
朱桐	中国物流集团资产管理有限公司	董事	2022 年 7 月	
朱桐	中国物流集团资本管理有限公司	董事	2023 年 4 月	
马一德	中关村知识产权战略研究院	院长	2009 年 9 月	
马一德	中南财经政法大学	教授	2012 年 12 月	
马一德	中国科学院大学	教授	2020 年 11 月	
马一德	北京金山办公软件股份有限公司	独立董事	2022 年 4 月	
张秋生	北京交通大学	教授	1999 年 7 月	
张秋生	北京交通大学	中国企业兼并重组研究中心主任	2005 年 10 月	
张秋生	北京交通大学	国家交通发展研究院院长	2021 年 7 月	
张秋生	天津力神电池股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月	
张秋生	珠海格力电器股份有限公司	独立董事	2022 年 2 月	
张秋生	北京宇信科技集团股份有限公司	独立董事	2022 年 5 月	2024 年 5 月
张秋生	罗牛山股份有限公司	独立董事	2022 年 10 月	
张秋生	中国对外经济贸易信托有限公司	独立董事	2023 年 6 月	
许多奇	复旦大学	教授、博导	2018 年 11 月	
许多奇	桂林银行股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月	
许多奇	华宝基金管理有限公司	独立董事	2024 年 2 月	
张建卫	上海国际港务（集团）股份有限公司	独立董事	2019 年 5 月	
薛斌	诚通建投有限公司	董事	2022 年 9 月	2024 年 9 月
武凯	诚通财务有限责任公司	董事	2022 年 12 月	

王勇	诚通建投有限公司	董事	2024 年 3 月	2024 年 9 月
----	----------	----	------------	------------

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	第九届董事会薪酬与考核委员会第七次会议审核通过了《公司 2023 年度公司经理层成员业绩考核与绩效薪酬方案》
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 2015 年第六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实际支付情况	1363.69 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	1033.78 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
九届二十次董事会	2024 年 1 月 26 日	一、关于投建青州中储物流有限公司库区扩建项目的议案
九届二十一次董事会	2024 年 3 月 29 日	关于 2023 年度资产核销的议案 中储发展股份有限公司 2023 年度内部审计工作质量自评估报告
九届二十二次董事会	2024 年 4 月 17 日	一、总经理业务报告 二、关于董事会授权经理层 2023 年行权情况的报告 三、2023 年度董事会工作报告 四、董事会 2024 年会议与调研工作计划 五、公司 2023 年度独立董事述职报告 六、董事会审计与风险管理委员会 2023 年度履职情况报告 七、关于 2023 年度单项大额计提减值准备的议案 八、公司 2023 年年度利润分配方案 九、公司 2023 年年度报告及摘要 十、公司 2023 年度财务决算报告 十一、公司 2024 年度财务预算报告

		十二、董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见 十三、关于诚通财务有限责任公司 2023 年度风险持续评估报告 十四、公司内部控制审计报告 十五、关于预计 2024 年度对外担保额度的议案 十六、关于向银行申请 2024 年度授信额度的议案 十七、公司 2023 年度内部控制评价报告 十八、公司 2023 年度重大关联交易内部审计报告 十九、公司 2023 年度内部审计工作报告及 2024 年度工作计划 二十、关于确认 2023 年度日常关联交易及预计 2024 年度日常关联交易的议案 二十一、公司 2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告 二十二、关于注册发行超短期融资券的议案 二十三、关于注册发行中期票据的议案 二十四、公司 2024 年度投资计划 二十五、公司风险偏好陈述书 2023 年度执行报告 二十六、2024 年度重大经营风险预测评估报告 二十七、关于召开 2023 年年度股东大会的议案
九届二十三次董事会	2024 年 4 月 26 日	一、公司 2024 年第一季度报告
九届二十四次董事会	2024 年 6 月 7 日	关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案 关于变更注册资本暨修订公司章程的议案 关于调整第九届董事会审计与风险管理委员会委员的议案
九届二十五次董事会	2024 年 7 月 19 日	一、关于 2024 年公司经理层年度经营业绩责任书的议案
九届二十六次董事会	2024 年 8 月 29 日	一、2024 年上半年总经理业务报告 二、公司 2024 年半年度报告及摘要 三、中储发展股份有限公司总部机构、职能、编制方案 四、关于修订《公司章程》的议案 五、关于修订《中储发展股份有限公司股东大会议事规则》的议案 六、关于修订《中储发展股份有限公司董事会议事规则》的议案 七、关于修订《中储发展股份有限公司董事会授权管理办法》的议案 八、关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案
九届二十七次董事会	2024 年 9 月 13 日	一、关于中储京科供应链管理有限公司清算注销事宜的议案
九届二十八次董事会	2024 年 10 月 25 日	一、2024 年第三季度总经理业务报告 二、公司 2024 年第三季度报告 三、关于调整 2024 年度投资计划的议案
九届二十九次董事会	2024 年 11 月 25 日	一、关于向天津中储恒丰置业有限公司提供借款展期的议案 二、关于中储投资公开挂牌转让部分中储智运股权的议案 三、关于江苏慧运供应链管理有限公司清算注销的议案 四、关于中储智运对天津子公司增资的议案 五、关于修订《公司章程》的议案 六、关于修订《中储发展股份有限公司股东大会议事规则》的议案 七、关于修订《中储发展股份有限公司董事会议事规则》的议案 八、关于变更董事会授权董事长及经营层决策事项的议案 九、关于修订《中储发展股份有限公司董事会授权管理办法》

		及清单的议案 十、关于修订《中储发展股份有限公司战略规划管理办法》的议案 十一、关于续聘会计师事务所的议案 十二、关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案
九届三十次董事会	2024 年 12 月 30 日	一、关于转让中储恒科物联网系统有限公司 65%股权暨关联交易的议案 二、关于使用闲置资金进行国债逆回购的议案 三、关于制定《中储发展股份有限公司对外捐赠管理实施细则》的议案 四、公司 2023 年度工资总额清算与 2024 年度工资总额预算的议案 五、公司 2023 年度公司经理层成员业绩考核与绩效薪酬方案 六、关于制定《中储发展股份有限公司内部审计制度》的议案 七、关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的议案 八、关于修订《中储发展股份有限公司固定资产投资管理办法》的议案

六、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 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
房永斌	否	11	11	0	0	0	否	3
王天兵	否	11	11	0	0	0	否	2
王海滨	否	11	11	0	0	0	否	2
王炜阳	否	11	11	0	0	0	否	3
李勇昭	否	11	11	0	0	0	否	3
朱桐	否	11	11	0	0	0	否	3
马德印	否	11	11	0	0	0	否	3
马一德	是	11	11	0	0	0	否	2
张秋生	是	11	11	0	0	0	否	2
许多奇	是	11	11	0	0	0	否	2
张建卫	是	11	11	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险管理委员会	张秋生、马一德、张建卫、王天兵、马德印
提名委员会	马一德、许多奇、张建卫、王天兵、朱桐
薪酬与考核委员会	张建卫、张秋生、许多奇、王天兵、朱桐
战略与投资管理委员会	房永斌、王天兵、王海滨、王炜阳、李勇昭、马一德、张秋生

(二) 报告期内审计与风险管理委员会召开7次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 3 月 25 日	一、中储发展股份有限公司 2023 年度内部审计工作质量自评估报告	
2024 年 4 月 5 日	一、公司 2023 年度财务会计报告 二、关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）所履行监督职责情况报告 三、公司 2023 年度内部控制评价报告 四、公司风险偏好陈述书 2023 年度执行报告 五、公司风险偏好陈述书 2023 年四季度执行报告 六、公司 2024 年度重大经营风险预测评估报告 七、公司 2023 年度相关重大事项检查报告 八、公司 2023 年度内部审计工作报告及 2024 年度内部审计工作计划 九、公司 2023 年度重大关联交易内部审计报告	
2024 年 4 月 16 日	一、公司 2024 年第一季度财务会计报表 二、公司 2024 年第一季度内部审计工作总结及第二季度工作计划 三、风险偏好陈述书 2024 年一季度执行报告	根据《中储股份董事会审计与风险管理委员会工作细则》的要求，审计与风险管理委员会对《公司 2024 年第一季度财务会计报表》进行了审核，并发表审核意见如下： 1、《公司 2024 年第一季度财务会计报表》的编制符合新会计准则和相关财务制

		度的规定和要求； 2、未发现编制的上述财务报表存在重大差错和遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 3 月 31 日的财务状况。
2024 年 8 月 26 日	一、公司 2024 年半年度报告及摘要 二、公司 2024 年半年度相关重大事项检查报告 三、公司 2024 年上半年审计工作总结及下半年工作计划 四、公司风险偏好陈述书 2024 年二季度执行报告	
2024 年 10 月 24 日	一、公司 2024 年第三季度报告	
2024 年 11 月 22 日	一、关于续聘会计师事务所的议案 二、风险偏好陈述书 2024 年三季度执行报告	
2024 年 12 月 27 日	一、关于制定《中储发展股份有限公司内部审计制度》的议案 二、关于控股子公司开展商品期货套期保值业务的议案	我们认为，诚通商品开展商品期货套期保值业务，有助于规避市场风险，对冲原材料及产品价格波动对生产经营的影响，增强生产经营及财务的稳健性。诚通商品财务状况良好、制度健全、各项风险防范措施有力，我们一致同意诚通商品在不影响正常经营并保障资金安全的前提下，根据业务发展需求，按照相关制度的规定适时开展期货套期保值业务。

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 6 月 4 日	一、关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案	因公司限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象工作调动、离职、退休等原因，公司将对相应 5,776,088 股限制性股票回购注销，并根据 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度利润分配方案将回购价格调整为

召开日期	会议内容	重要意见和建议
		2.352 元/股。
2024 年 7 月 17 日	一、关于 2024 年公司经理层年度经营业绩责任书的议案	
2024 年 12 月 27 日	一、公司 2023 年度工资总额清算与 2024 年度工资总额预算的议案 二、公司 2023 年度公司经理层成员业绩考核与绩效薪酬方案	

(四) 报告期内战略与投资管理委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2024 年 1 月 23 日	一、关于投建青州中储物流有限公司库区扩建项目的议案	
2024 年 4 月 5 日	一、中储发展股份有限公司 2024 年度投资计划	
2024 年 10 月 24 日	一、关于调整 2024 年度投资计划的议案	
2024 年 11 月 22 日	一、关于修订《中储发展股份有限公司战略规划管理办法》的议案 二、关于中储智运对天津子公司增资的议案	
2024 年 12 月 27 日	一、关于使用闲置资金进行国债逆回购的议案 二、关于修订《中储发展股份有限公司固定资产投资管理办法》的议案	

(五) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,013
主要子公司在职员工的数量	3,008
在职员工的数量合计	5,021
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
高级管理人员	134
中层管理人员	473
职能管理人员	998

业务运行人员	1,945
专业技术人员	504
生产操作人员	627
后勤服务人员	340
合计	5,021
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	283
本科	2407
专科	1468
中专、职业高中	357
高中及以下	506
合计	5021

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

根据公司人才发展战略制定年度培训计划，并按计划实施。近两年，为进一步加强中储系统内的人才队伍建设，提升高级管理人员及优秀青年干部的专业素养和综合能力，推动中储“十四五”战略规划高质量落地，与清华大学经济管理学院展开深入的培训合作，共选派近 80 名系统单位班子成员及优秀青年干部参加为期一个月的集中培训。配合集团组织中储系统数百名党员干部参加干部研学班等。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司五届四十五次董事会和 2012 年第三次临时股东大会修订完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，详见 2012 年 8 月 25 日、2012 年 9 月 15 日在中证报、上证报和上交所网站披露的相关公告。

报告期内，公司九届二十二次董事会和 2023 年年度股东大会审议通过了《中储发展股份有限公司 2023 年度利润分配方案》，公司 2023 年度利润分配方案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.28 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 2,180,728,668 股，以此计算合计拟派发现金红利 279,133,269.5 元（含税），占公司 2023 年归属于上市公司股东的净利润 786,566,961.02 元的 35.49%。公司于 2024 年 6 月 6 日完成现金红利发放。

2025 年 4 月 17 日，公司九届三十三次董事会审议通过了《中储发展股份有限公司 2024 年年度利润分配方案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司总股本 2,174,952,580 股，以此计算合计拟派发现金红利 152,246,680.6 元（含税），占公司 2024 年归属于上市公司股东的净利润 402,997,631.93 元的 37.78%。

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) 现金分红政策的专项说明

☒适用 ☐不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	☒ 是 ☐ 否
分红标准和比例是否明确和清晰	☒ 是 ☐ 否
相关的决策程序和机制是否完备	☒ 是 ☐ 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	☒ 是 ☐ 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	☒ 是 ☐ 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.7
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	152,246,680.6
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	402,997,631.93

现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	37.78
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	152,246,680.6
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	37.78

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额 (含税) (1)	650,187,237.90
最近三个会计年度累计回购并注销金额 (2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3) = (1) + (2)	650,187,237.90
最近三个会计年度年均净利润金额 (4)	610,001,422.08
最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5) = (3) / (4)	106.59
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	402,997,631.93
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	4,284,486,465.42

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
由于第二个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象工作调动、离职、退休等原因，公司回购注销 137 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 5,776,088 股，并根据利润分配方案将回购价格调整为 2.352 元/股。本次回购注销限制性股票于 2024 年 8 月 27 日完成，并完成相关工商变更登记手续。	详情请查阅 2024 年 6 月 8 日、8 月 23 日、9 月 24 日的中证报、上证报和上交所网站 (www.sse.com.cn)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

公司持续强化内控体系建设，制定了《中储发展股份有限公司规章制度管理规定》，细化对公司规章制度的管理要求，形成统一规划、分级制定、归口管理、分工负责、有效监督的制度管理工作体制。2024 年，公司总部共计完成制度废止 39 项、制度修订 18 项、制度新立 56 项。2024 年，公司通过开展制度自查，进一步规范制度建设，强化制度合规管理，切实提升公司规章制度建设水平。公司现行规章制度能够规范公司管理和业务发展的相关行为，整体执行效果较好，确保了公司工作有序开展，在聚焦主责主业、提升内部控制水平和公司治理水平方面起到了良好效果。

为实现强内控、防风险、促合规的管控目标，公司在 2024 年组织开展合规、风控、内控一体化建设工作，按照不相容职务相分离控制、授权审批控制、权力监督制衡等要求，编制并发布了《合规、风控、内控一体化管理指南》，涵盖 25 个项一级管理流程，内容包括流程目录、规章制度，权限指引、管理流程图和风险控制矩阵等。同时，聚焦关键业务、重点领域，梳理业务可能涉及风险事项、关键流程节点等，有效优化流程、完善控制措施，形成《重点业务领域流程指引》。公司将持续推进合规、风控、内控管理与业务经营的融合建设、协同运作，推动所属子公司结合本单位实际开展一体化管理体系建设，形成全系统、全过程、全体系的风险防控机制，全面提升内控体系有效性，加快实现高质量发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律法规规章及《公司章程》的有关规定，公司结合实际情况，

对子公司实施管理控制。一是严格执行有关外派董监事制度，落实外派董监事职权，压实责任，开展履职评价，提高董监事履职能力和意愿，进一步深化与所属企业的融合，完善沟通机制。二是公司职能部门依据总部内控体系制度各行其职，对子公司人、财、物等方面管控，保障公司运营持续稳定发展；三是运用战略规划、预算管理、绩效考核等方式激励约束子公司的日常经营管理活动；四是持续监督、指导所属子企业法律诉讼事务、风险事件处置、合规管理工作，推动子公司完善内部控制制度建设。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计了中储股份 2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为中储股份于 2024 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。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	687.54

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、排污信息

√适用 □不适用

公司下属分公司-中储发展股份有限公司沈阳沈北分公司（以下简称“沈北分公司”）是一家以仓储业务为主的物流企业，具有储存危化品资质，包括易燃品、腐蚀品、氧化剂和轻微毒害品，同时具有储存钢材、机械设备、塑化产品等普通货物资质。沈北分公司所储危化品主要是华晨宝

马、通用汽车使用的油漆及附属产品，其中固体货物为 10kg-25kg 编织袋包装，液体货物为 5kg、25kg、125kg 铁皮桶原包装及 1000kg 吨桶包装，且大多为进口产品。由于沈北分公司为仓储企业，仅涉及仓储，不涉及产品生产与使用，因此沈北分公司不涉及排污的问题。

2、 防治污染设施的建设和运行情况

☒适用 ☐不适用

针对沈北分公司经营的危化品业务，公司制定了相应的管理办法，对危化品经营资质、新品种及新业务的评审、危化品从业人员培训以及危化品仓储和运输要求进行了明文规定，每年对沈北分公司至少进行一次现场检查，确保符合有关环保、安全等方面的要求。

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

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

☒适用 ☐不适用

沈北分公司委托有资质的环境评级机构进行现状环境影响评估，评价结果项目风险可控，通过了环保专家与当地环保部门的评审，并取得了沈阳市环境保护局环保审批手续。

4、 突发环境事件应急预案

☒适用 ☐不适用

沈北分公司制定的突发环境事件应急预案通过了专家评审，并在当地环保部门备案。

沈北分公司每年均组织员工进行两次以上的相关的突发环境事件应急预案演练，以及小型专项应急演练，以提高员工的应急处置能力。

5、 环境自行监测方案

☐适用 ☒不适用

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

7、其他应当公开的环境信息

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

☒适用 ☐不适用

公司重点排污单位以外的分（子）公司，均严格执行环保相关法律法规。

3、未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

1. 绿色运营

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，牢固树立“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，广泛宣传生态文明建设，培育和践行节约集约循环利用的资源观，提高能源资源利用效率，公司着力倡导绿色、节能、低碳的生产方式和消费模式，开展了一系列的节能、低碳宣传活动。公司各单位运用传统媒体和网站及微信、短视频等新兴媒体，加大宣传力度，积极开展线上节能低碳培训、绿色消费推广、低碳知识普及等宣传活动，广泛开展节能低碳宣传教育，大力倡导勤俭节约、绿色低碳的社会风尚，营造节能降碳的浓厚氛围。坚决贯彻执行中央八项规定精神，坚持节俭办活动。节能宣传周期间，中储系统采取多种形式进行宣传，包括采取电子屏幕、宣传栏、微信公众号、招贴画、宣传横幅等形式对“绿色转型，节能攻坚”、“绿色低碳，美丽中国”进行宣传，通过宣传让更多的人参与到节能降碳的活动中，为推动形成绿色低碳生产生活方式贡献力量。中储系统各单位参加节能低碳主题视频展览 2551 人，通过学习使员工进一步提高了节能低碳意识，有效推广了绿色发展理念。

根据实际情况，适时调整了中储生态环境保护委员会成员。2024 年全年，环保投入 687.54 万元。

2. 绿色办公

为推动绿色办公，提升工作效能，降低会议成本，公司会议优先使用视频会议系统进行线上会议，2024 年，视频会议累计召开 232 次。在新 OA 系统搭建用印审批、员工外部培训申请等 24 个表单，提升企业管理无纸化水平。推进智慧法务、新 ERP 等统建系统上线使用，进一步降低沟通成本，规范了管理流程。持续推进中储智仓项目建设，升级完善仓储在线服务功能建设与应用，实现非 U 盾电子签章功能集成，提倡业务线上化办理。推广司机在线服务平台应用，推动业务办理可视化、线上化、自助化进程。对资金结算系统进行迭代升级，研发应收、应付、收款、付款数据中转接口，完善税务云接口，新增不动产租赁等四种特定业务数电票的开具与红冲。通过信息化手段不断提升无纸化办公水平，推进节能减排，助力企业可持续发展。

3. 绿色建设

公司加快推动节能降碳，对实现碳达峰碳中和、推动高质量发展意义重大。始终以可持续发展理念为核心，从设计规划、开发建设，到用能管理等各个环节全链条减碳，通过全生命周期绿色管理，推动物流基础设施投资与开发业务走上集约、循环的绿色低碳发展道路。

在设计规划环节，重视项目选址比选论证，将物流园投资于毗邻港口和机场以及交通枢纽地点，缩短了运输距离，减轻了城市交通压力，减少了汽车尾气排放。合理安排总图规划，优化物流园内部的流程和动线设计，尽量减少货物在入库、拣选、出库过程中的运输距离。优化新建建筑节能降碳设计，充分利用自然采光和通风，提高建筑围护结构的保温隔热性能，如合理布置屋面通风、采光、排烟天窗。全面执行绿色建筑、海绵城市设计标准，持续提高节能、节地、节水、节材和环境保护水平，设计采用先进节能的低能耗的制热和制冷系统、照明系统，如LED照明、空气源热泵空调。并考虑设计屋面分布式光伏发电装置。采用电动叉车等环保装卸设备。

在开发建设环节，积极推广装配式建筑，提高预制构件通用性，显著减少建设过程中的隐含碳排放，如采用装配式轻钢结构屋面墙面系统及装配式ALC轻质墙体系统，模块化搭建。采购符合绿色建筑、建材认证标准的绿色建材，如LOW-E低辐射镀膜玻璃、加气混凝土板材砌块、环保乳胶漆、环保防水涂料。

在用能管理环节，研究节能降碳的有效措施，建设雨水收集利用系统、新能源充电车位及服务设施等。推动能源分户计量及配置能源管理系统，有效提升项目能耗表现，实现能耗分析、智能预警、远程抄表、自动结算等功能。如配置智慧能耗管理系统、智慧安防系统和消防系统，实现远程监控、电子围栏、违规识别、车辆管理、智能道闸、消防设备在线监测、报警可视化等功能。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	6,171.07
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	清洁能源发电

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒适用 ☐不适用

《中储股份 2024 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》详见 2025 年 4 月 19 日的上交所网站 (www.sse.com.cn)。

(二) 社会责任工作具体情况

☒适用 ☐不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入（万元）	40
其中：资金（万元）	40
物资折款（万元）	0
惠及人数（人）	96,267

具体说明

☒适用 ☐不适用

中储系统河南分公司、智运、钢超等单位组织职工参加公益活动，全年累积开展公益活动 20 次，参加职工 140 人次，累计公益时长 926 小时。

公司制定《中储发展股份有限公司对外捐赠管理实施细则》，以积极履行社会责任并进一步规范公司的捐赠行为。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	40.3318
其中：资金（万元）	40
物资折款（万元）	0.3318
惠及人数（人）	96,267
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形； (2) 业务调整：对中国物流集团和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分； (3) 委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及 (4) 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。 2、中国物流集团承诺中储股份与中国物流集团及中国物流集团下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。中国物流集团将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使本公司控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。 3、中国物流集团将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使中国物流集团控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。 4、中国物流集团及中国物流集团控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。 5、上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”				
解决关联交易	中国物流集团	为减少和规范与上市公司之间的关联交易，中国物流集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下： “1、中国物流集团将充分尊重中储股份的独立法人地位，保障中储股份的独立经营、自主决策。	2021 年 12 月 31 日	否	长期	是

			2、中国物流集团将尽可能地避免和减少中国物流集团、中国物流集团控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。 3、中国物流集团将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。 4、中国物流集团将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。 上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”				
与再融资相关的承诺	其他	中储集团	中储集团在标的资产由划拨地转为出让地的过程中，承担了土地出让金等各种相关税费的缴纳，不存在欠缴情况；如果存在续缴或追缴等其他情况，中储集团承诺将作为责任承担方缴纳相关税费。	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
	解决关联交易	中储集团	中储集团作为公司本次交易的交易对方，为有效维护公司及其中小股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》： “1、本次交易前，本公司直接对中储股份拥有控股权，是中储股份的控股股东，本次交易完成后，本公司仍为中储股份的控股股东，在本公司作为中储股份控股股东期间，本公司及所属控股子公司（包括本公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与中储股份合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于中储股份外，将不会在中国境内从事与中储股份业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、中储集团与交易后的中储股份之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中储集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是

			律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中储股份和其他股东的合法权益。 3、中储集团将继续严格遵守和按照《公司法》等法律法规以及中储股份《公司章程》的有关规定行使股东权利；在中储股份股东大会对有关涉及中储集团的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中储集团承诺不以任何方式违法违规占用中储股份的资金、资产。”				
	解决同业竞争	中储集团	对于中储集团与上市公司可能构成的同业竞争问题，中储集团提出以下解决措施并承诺：“中储集团与上市公司实行差别化贸易策略，即目前及将来不会从事与上市公司相同或相近的贸易品种业务，并督促下属的全资子公司、控股子公司及实际控制的企业遵守本承诺。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
	其他	中储集团	中储集团作为上市公司的控股股东，将一如既往地支持和遵守上市公司《公司章程》中的股利分配政策，同意如果上市公司将在本次资产重组完成后，提出对股利分配政策的补充修改意见：即增加“每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十”的条款，并承诺在将来召开的股东大会上对上述补充修正案投赞成票。	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
	其他	公司	公司作为标的资产之上业务和资产的所有者，出具承诺：“本次重组完成后，公司没有改变标的资产（16 宗土地）之上的业务或资产的计划。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称准则解释 17 号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行准则解释 17 号的规定对本集团财务报表未产生重大影响。

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称准则解释 18 号），规定对于不属于单项履约义务的保证类质量保证，应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，该解释规定自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行准则解释 18 号的规定对本集团财务报表未产生重大影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	二年
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯光辉，苗丽静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	冯光辉（2 年），苗丽静（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☒本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
A、本公司诉张家口德泰全特种钢铁集团有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 120,257,000 元，公司对上述款项已全额计提坏	A、详情请查阅 2011 年 4 月 6 日、2011 年 4 月 27 日、2011 年 10 月 12 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。B、

帐准备,对本期损益没有影响。目前,正在执行中。 B、本公司诉唐山皓宁贸易有限公司一案,法院已判决,本公司胜诉,诉讼涉及金额 82,949,362.48 元。本案所涉铁矿粉,已完成销售,相关损益已在以前年度财务报告中体现,对本期损益没有影响。目前,正在执行中。 C、本公司诉天津开发区琦晟矿产进出口贸易有限公司一案,法院已判决,本公司胜诉,诉讼涉及金额 13,977,006.78 元及利息。截至本报告披露日,公司仅收到被告 100 万元。公司对上述未执行款项以前年度已全额计提坏帐准备,对本期损益没有影响。目前,正在执行中。	详情请查阅 2011 年 12 月 7 日、2012 年 7 月 24 日的中证报、上证报和上交所网站 (www.sse.com.cn)。 C、详情请查阅 2012 年 7 月 24 日、2012 年 12 月 28 日、2014 年 10 月 30 日的中证报、上证报和上交所网站 (www.sse.com.cn) 和 2013 年 3 月 30 日的上交所网站 (www.sse.com.cn)。
公司天津新港分公司诉唐山市丰润区佑维钢铁有限公司、唐山市丰润区开为钢铁有限公司一案,诉讼涉及金额 18,446,724.82 元及违约金,法院已判决,公司胜诉。目前,正在执行中。	详情请查阅 2014 年 8 月 23 日、2014 年 10 月 21 日的中证报、上证报和上交所网站 (www.sse.com.cn)。
本公司大连分公司诉大连新北良股份有限公司(以下简称“新北良公司”)和大连松源企业集团有限公司一案,诉讼涉及金额 57,138,822.92 元及利息。本公司胜诉后,公司与新北良公司签订了《和解协议》。新北良公司已向本公司支付了 5,858 万元,本案执行完毕。后来,新北良公司不服(2016)最高法民再 9 号民事判决,向检察机关提出申诉。最高人民法院裁定本案另行再审。目前,法院尚未判决。	详情请查阅 2013 年 9 月 10 日、2017 年 7 月 21 日的中证报、上证报和上交所网站 (www.sse.com.cn) 及 2019 年 3 月 22 日、2021 年 4 月 10 日的上交所网站 (www.sse.com.cn)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司九届二十二次董事会和 2023 年年度股东大会审议通过了《关于确认 2023 年度日常关联交易及预计 2024 年度日常关联交易的议案》，公司预计 2024 年度日常关联交易金额合计为 92,000 万元。详情请查阅 2024 年 4 月 19 日、5 月 10 日的中证报、上证报和上交所网站(www.sse.com.cn)。

本报告期，上述日常关联交易的实际发生额合计为 5.22 亿元，具体情况详见“第十节财务报告”中“十四、关联方及关联交易”中“5、关联交易情况”中“(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易”部分的内容。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中储集团	控股股东	其它流出	租赁土地使用权	协议定价	1,922,849.96	0.00473	现金
中国物资储运广州有限公司	母公司的全资子公司	其他流出	租赁固定资产	协议定价	18,025.00	1.59	现金
中储集团	控股股东	提供劳务	其他资产托管	协议定价	20,055,535.91	42.76	现金
合计				/	21,996,410.87	/	/

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2024 年 12 月 27 日召开第九届董事会独立董事专门会议 2024 年第二次会议，审议通过了《关于转让中储恒科物联网系统有限公司 65% 股权暨关联交易的议案》。为盘活存量资产，优化资源配置，实现高质量发展，中储股份拟将持有的中储恒科 65% 股权通过非公开协议转让的方式转让给中国包装，以北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字(2024)第 2120 号资产评估报告为基础确认的标的股权交易价格为人民币 69,313,815.16 元。本次交易完成后，公司持有中储恒科 35% 股权。公司合并报表范围将发生变动，中储恒科不再纳入公司合并报表范围。公司拟授权经营层具体办理与转让相关的全部事宜，签署全部对外法律文件。本次交易涉及的总资产、净资产、营业收入指标均未达到中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》所列有关标准，故本次交易不构成上市公司重大资产重组。公司与中国包装的实际控制人均为中国物流集团有限公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，本次交易构成了关联交易。	详情请查阅 2024 年 12 月 31 日的中证报、上证报和上交所网站（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

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中储集团	控股股东				169,635,111.83	-89,105,061.84	80,530,049.99
合计					169,635,111.83	-89,105,061.84	80,530,049.99
关联债权债务形成原因		公司向控股股东-中储集团申请借款，额度不超过人民币 10 亿元，借款利率不高于贷款市场报价利率，实际支出的利息按资金进入公司指定账户之日和用款天数计算。在借款额度范围内，公司可以随借随还，额度循环使用。本次借款公司无需提供任何抵押或担保					
关联债权债务对公司的影响		有利于公司补充流动资金，提高资金周转能力。					

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	11
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1.5
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1.5
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	5
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	5
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	一、公司九届二十二次董事会和公司2023年年度股东大会审议通过了《关于预计2024年度对外担保额度的议案》，具体情况如下： （一）银行授信担保

	为保证公司各项业务的持续、稳健发展，根据公司下属各级子公司的实际需要，公司（含下属各级子公司）预计2024年度为子公司向银行申请授信提供担保总额不超过9.5亿元人民币（含等值外币） （二）资质类担保 公司下属子公司（包含各级子公司）在申请交割库时，按照上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所的相关规定，需由公司为单位向交易所出具担保函。为保证公司下属子公司（包含各级子公司）期货交割库业务的顺利开展，拟同意公司2024年度为开展期货交割库业务的下属子公司提供担保并出具担保函。 二、公司八届二十七次董事会审议通过了《关于为中储郑州陆港物流有限公司抵押贷款提供担保的议案》，公司为全资子公司-中储郑州陆港物流有限公司在中国银行股份有限公司郑州自贸区分行申请的固定资产借款提供连带责任保证担保，担保金额为1.5亿元，详情请查阅2020年3月27日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。
--	--

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）单项委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 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	10,649,086	0.4883				-5,776,088	-5,776,088	4,872,998	0.2241
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,649,086	0.4883				-5,776,088	-5,776,088	4,872,998	0.2241
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,649,086	0.4883				-5,776,088	-5,776,088	4,872,998	0.2241
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	2,170,079,582	99.5117						2,170,079,582	99.7759
1、人民币普通股	2,170,079,582	99.5117						2,170,079,582	99.7759
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	2,180,728,668	100				-5,776,088	-5,776,088	2,174,952,580	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2024 年 6 月 7 日召开九届二十四次董事会及监事会九届十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，根据《中储发展股份有限公司限制性股票激励计划》的规定，由于第二个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象工作调动、离职、退休等原因，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规、规范性文件以及《激励计划》的相关规定，公司将回购注销限制性股票共计 5,776,088 股。详情请查阅 2024 年 6 月 8 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）。

公司于 2024 年 8 月 27 日完成上述限制性股票的回购注销，公司股份总数由 2,180,728,668 股变更为 2,174,952,580 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

股份回购注销导致公司总股本减少，公司每股收益、每股净资产微增，但影响甚小。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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
公司限制性股票激励计划授予对象	10,649,086	0	-5,776,088	4,872,998	限制性股票激励计划锁定	详见说明
合计	10,649,086		-5,776,088	4,872,998	/	/

注：1、自激励对象获授限制性股票登记完成之日起 2 年为限售期，在限售期内，激励对象根据本激励计划获授的标的股票被锁定，不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细等股份同时按本激励计划进行锁定。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购。限售期满后的 3 年为解除限售期，激励对象可以在不少于 3 年的解除限售期内匀速解除限售获授的限制性股票。对于公司业绩或个人考

核结果未达到解除限售条件的，未解除限售的限制性股票，由公司回购，回购价为授予价格（不计利息）与股票市价的较低者。

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日止	1/3
第二个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日止	1/3
第三个解除限售期	自限制性股票股权登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日止	1/3

2、公司于 2024 年 6 月 7 日召开九届二十四次董事会及监事会九届十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，由于第二个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象工作调动、离职、退休等原因，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规、规范性文件以及《激励计划》的相关规定，公司将回购注销限制性股票共计 5,776,088 股。公司于 2024 年 8 月 27 日完成上述限制性股票的回购注销。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期内公司回购注销 5,776,088 股股份，导致公司总股本较期初减少 0.26%。

(三)现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	99,528
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	85,812

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国物资储运集团 有限公司	0	1,006,185,716	46.26	0	无		国有法人
CLH12(HK)Limited	-66,248,551	273,724,098	12.59	0	无		境外法人
中国物流集团资本 管理有限公司	0	43,614,530	2.01	0	未知		国有法人
香港中央结算有限 公司	-826,489	25,017,599	1.15	0	未知		其他
中央汇金资产管 理有限公司	0	20,634,600	0.95	0	未知		其他
宣凌翔	7,728,800	7,728,800	0.36	0	未知		其他
邹积庆	500,270	7,300,300	0.34	0	未知		其他
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式 指数证券投资基金	6,181,902	7,214,402	0.33	0	未知		其他
罗华锋	1,308,900	5,437,700	0.25	0	未知		其他
何大伟	30,300	3,940,000	0.18	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
中国物资储运集团有限公司		1,006,185,716	人民币 普通股	1,006,185,716			
CLH12（HK） Limited		273,724,098	人民币 普通股	273,724,098			
中国物流集团资本管理有限公司		43,614,530	人民币 普通股	43,614,530			
香港中央结算有限公司		25,017,599	人民币 普通股	25,017,599			
中央汇金资产管理有限责任公司		20,634,600	人民币 普通股	20,634,600			
宣凌翔		7,728,800	人民币 普通股	7,728,800			
邹积庆		7,300,300	人民币 普通股	7,300,300			
招商银行股份有限公司－南方中 证 1000 交易型开放式指数证券投资 基金		7,214,402	人民币 普通股	7,214,402			
罗华锋		5,437,700	人民币 普通股	5,437,700			

何大伟	3,940,000	人民币普通股	3,940,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 中国物资储运集团有限公司和中国物流集团资本管理有限公司均为公司间接控股股东-中国物流集团有限公司的全资子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，中国物资储运集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2. 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,032,500	0.0475	235,100	0.0108	7,214,402	0.33	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、法人

√适用 □不适用

名称	中国物资储运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	房永斌

成立日期	1962 年 8 月 8 日
主要经营业务	普通货运、大型物件运输(1)；销售食品；无船承运；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、汽车的销售；起重运输设备制造；货场、房屋出租；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；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、普通货运，大型物件运输（1）、无船承运以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
其他情况说明	为贯彻落实国务院和国资委等有关文件关于国企改革和公司制改革的政策精神，控股股东中国物资储运总公司由全民所有制企业改制为有限责任公司（法人独资），企业名称由“中国物资储运总公司”变更为“中国物资储运有限公司”，后来公司名称又变更为“中国物资储运集团有限公司”。改制后，中国物资储运集团有限公司注册资本为239928.53 万元人民币。

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

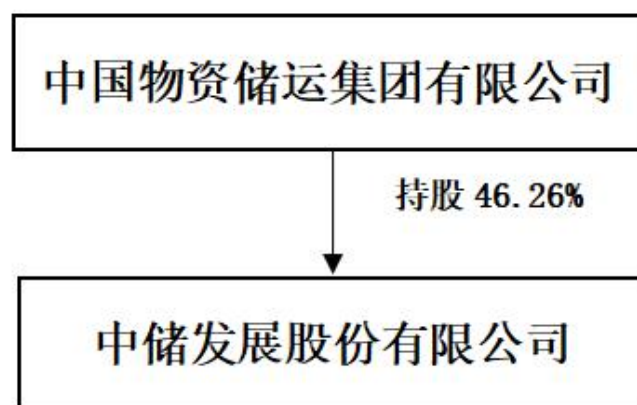
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

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

2、 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

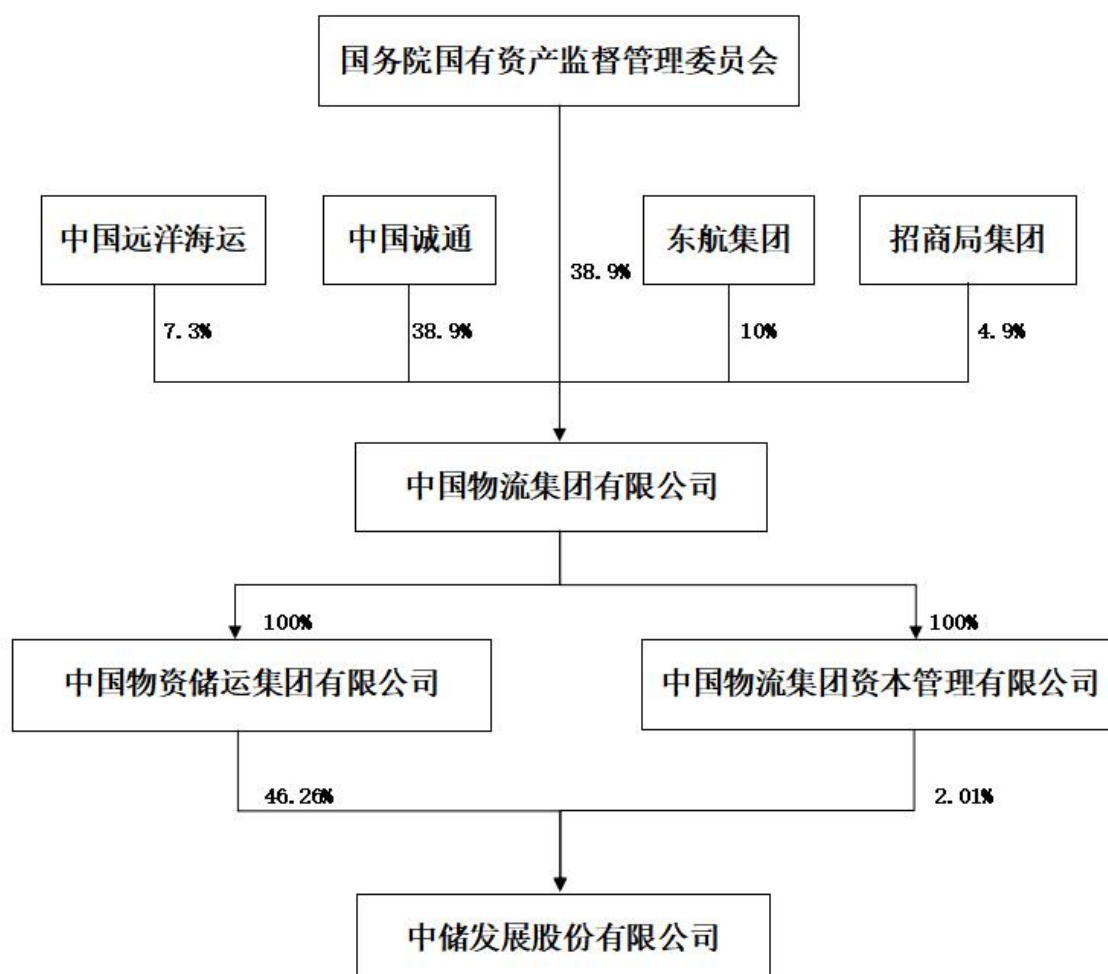
☐ 适用 ☒ 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
CLH12 (HK) Limited	Mukundh COMAL GOPALAN	2014 年 5 月 14 日	1,992,240,719.35	工业房地产投资和开发
情况说明	1. 2015 年 12 月，公司向 CLH12 (HK) Limited 非公开发行股份 339,972,649 股。本次发行后，公司股份总数由 1,859,828,384 股增至 2,199,801,033 股，CLH12(HK)Limited 持股比例为 15.45%。 2. CLH12 (HK) Limited 原注册资本为 1,000 港币，后增资 311,935,730 美元，折合人民币共 1,992,240,719.35 元。 3. GLPGVChinaHoldingsLimited(以下简称“GV1”)、GLPHKHoldingsLimited(以下简称“GLPHK”)以及 CLH12 (HK) Limited 三方于 2020 年 12 月 30 日签署了协议书(SUBSCRIPTIONANDREDESIGNATIONAGREEMENT)，GLPHK 作为 CLH12 的唯一股东，同意 CLH12 向 GV1 发行普通股 10,000 股，GLPHK 将其持有 CLH12 的 311,936,730 股普通股转变为无表决权的递延股份，作为对价，GV1 已支付 GLPHK 人民币 2,038,851,130.74 元。协议实施后，GV1 持有 CLH12 全部表决权，GLPHK 不再享有 CLH12 的表决权。详情请查阅 2021 年 1 月 4 日的中证报、上证报和上交所网站(www.sse.com.cn)。			

七、股份限制减持情况说明☐适用 ☒不适用**八、股份回购在报告期的具体实施情况**☐适用 ☒不适用**第八节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用**第九节 债券相关情况****一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具**☒适用 ☐不适用**(一) 公司债券（含企业债券）**☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元币种：人民币

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

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
22 中储发展 MTN001	已于 2024 年 05 月 29 日完成兑付。

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层		蔡恩奇、张博昌	010-60833367/4394
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层		陈小东	010-65051166
中国银河证券股份有限公司	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101		崔佳、李曼婷	010-80927129
中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 1 号		王文静	010-66592482
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼		黄亦妙	010-56051910
渤海银行股份有限公司	天津市河东区海河东路 218 号		王宇	022-58316714
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼		宋妤	010-66635905
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦		张连明	0755-89278572
天津精卫律师事务所	天津市河西区永安道罗马花园 D 座 603 室		贾伟东	022-84529529
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101	张宇锋、李家晟	张宇锋	010-58350011
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	冯光辉、张箐竹	申泽慧	010-65542288
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层		贾华超、刘丙江	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

☐适用 ☒不适用

4、 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
24 中储发展 MTN001	5.00	5.00	0.00	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

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

7、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期增减（%）	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-281,052,908.35	320,844,943.67	-187.60	主要系本报告期受房地产行业低迷影响，联合营企业经营业绩下滑，公司确认的投资收益损失额大幅增加以及对持有的房地产股权及相关债权计提减值所致。
流动比率	2.07	1.86	0.21	
速动比率	1.04	1.51	-0.47	
资产负债率（%）	34.68	35.96	-1.28	
EBITDA 全部债务比	0.15	0.19	-0.04	
利息保障倍数	9.18	11.61	-2.43	
现金利息保障倍数	13.34	14.22	-0.88	
EBITDA 利息保障倍数	12.79	15.15	-2.36	
贷款偿还率（%）	100.00	100.00		
利息偿付率（%）	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2025BJAA5B0252
中储发展股份有限公司

中储发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中储发展股份有限公司（以下简称中储股份）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中储股份 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 应收款项及合同资产的预期信用损失	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2024 年 12 月 31 日，中储股份合并财务报表中应收账款、其他应收款及合同资产原值合计为人民币 552,071.20 万元，坏账准备合计为人民币 87,923.40 万元，账面价值合计为人民币 464,147.80 万元，占总资产的 20.46%。 管理层对与收入相关的所有应收款项及合同资产的信用风险按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当已存在客观证据表明应收款项及合同资产存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项及合同资产的情形时，单独进行减值测试。对于不存在减值客观证据的应收款项及合同资产，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。 管理层对其他应收款的信用风险通过判断自初始确认后是否显著增加，运用三阶段减值模型计量其损失准备。 有关应收账款、其他应收款及合同资产预期信用损失的会计政策及计提情况详见附注三、11.（5）金融工具减值及附注五、5 应收账款、附注五、6 合同资产及附注五、8 其他应收款。 由于应收账款、其他应收款及合同资产	我们执行的审计程序包括但不限于： 1、了解、测试和评价管理层对应收款项及合同资产计提预期信用损失流程和相关内部控制； 2、与管理层讨论、沟通、评估存在违约、减值迹象的应收款项及合同资产，评估其回款情况及坏账风险； 3、对于按照单项评估应收款项及合同资产，我们选取样本复核管理层基于客户财务状况和资信情况、历史还款记录等对减值进行评估的依据，复核预期收取的所有现金流量现值的估计时采用的关键假设； 4、对于按照信用风险特征组合计提信用损失准备的应收款项及合同资产，我们复核组合账龄的合理性，选取样本测试应收款项及合同资产账龄，并测试信用损失准备计提金额的准确性； 5、对重要的应收款项及合同资产年末余额进行函证，以确认其余额的准确性及权属； 6、选取样本检查期后回款情况； 7、检查应收款项及合同资产的相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

的预期信用损失对财务报表影响重大，且涉及管理层的重大会计估计和判断，因此，我们将上述应收款项及合同资产的预期信用损失认定为关键审计事项。	
2. 商誉减值	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2024 年 12 月 31 日，中储股份合并财务报表中商誉的原值为人民币 19,129.88 万元，已计提商誉减值准备人民币 10,243.96 万元，账面价值为人民币 8,885.92 万元，系中储股份于 2016 年 1 月 1 日收购亨利巴斯父子有限公司形成。管理层需要每年对商誉进行减值测试，在进行商誉减值测试时，管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，以确定是否需要确认减值损失。 有关商誉减值的会计政策及商誉减值情况详见附注三、21. 长期资产减值及附注五、19. 商誉。 预测相关资产组的可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层需要做出重大假设和判断并可能出现管理层偏向，特别是对于增长率、利润率、折现率、预测期与稳定期的划分等。由于商誉减值测试过程复杂，同时涉及管理层的重大假设和判断，我们将商誉减值作为关键审计事项。	我们执行的审计程序包括但不限于： 1、了解、测试和评价管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制； 2、对管理层聘请的外部评估机构的独立性、专业胜任能力以及客观性进行评价； 3、获取管理层聘请的外部评估机构出具的以商誉减值测试为目的的评估报告： （1）复核管理层对包含商誉的资产组的划分是否合理、自购买日或前次商誉减值测试以来是否发生变化及其合理性； （2）参考行业惯例，评估管理层及外部评估机构所采用的评估方法是否恰当； （3）将相关资产组本年度的实际经营情况与以前年度的预测信息进行比较，以评价过往管理层预测的准确性，并就识别的重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否在本年度商誉减值测试中予以调整； （4）结合对相关行业及宏观经济形势的了解、管理层制定的相关商业计划，复核管理层制定、批准的未来经营预算的合理性； （5）评价管理层进行商誉减值测试采用的关键假设和判断及自购买日或前次商誉减值测试以来关键假设和判断发生的变化是否合理； （6）复核相关计算过程的准确性。 4、检查商誉及减值的相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

中储股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中储股份 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中储股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中储股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中储股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就中储股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：冯光辉
(项目合伙人)

中国注册会计师：苗丽静
中国北京二〇二五年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 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	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,744,644,877.94	3,208,744,896.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,755,520.66	9,602,829.23
衍生金融资产		818,120.00	854,650.00
应收票据		107,966,902.62	253,167,442.31
应收账款		933,601,636.88	962,168,193.48
应收款项融资		203,622,587.55	168,752,426.56
预付款项		333,634,207.08	810,447,474.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,677,591,385.62	3,149,289,317.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		661,329,338.29	766,816,524.91
其中：数据资源			
合同资产		30,284,972.92	31,684,596.79
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		179,799,416.69	238,745,271.01
流动资产合计		9,880,048,966.25	9,600,273,622.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,363,194,930.53	2,777,386,237.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,616,993.94	14,730,562.32
投资性房地产		3,331,588,082.32	2,845,063,888.79
固定资产		4,180,308,859.90	4,252,244,524.76
在建工程		14,707,257.09	164,619,607.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		155,712,152.62	160,929,522.59

无形资产		2,031,041,722.77	2,335,221,791.41
其中：数据资源			
开发支出		-	
其中：数据资源			
商誉		88,859,217.84	87,552,610.06
长期待摊费用		13,425,913.07	13,787,375.14
递延所得税资产		414,001,873.98	323,793,578.84
其他非流动资产		193,801,480.11	212,103,855.11
非流动资产合计		12,800,258,484.17	13,187,433,553.52
资产总计		22,680,307,450.42	22,787,707,175.77
流动负债：			
短期借款		327,432,568.49	550,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		1,295,925.00	3,430,875.00
应付票据		577,070,265.84	730,810,704.41
应付账款		802,255,103.12	615,060,877.95
预收款项		33,925,999.03	33,206,462.98
合同负债		794,773,437.93	874,018,046.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		166,005,124.20	177,490,903.80
应交税费		514,395,745.73	256,289,442.69
其他应付款		857,487,579.85	1,035,361,447.82
其中：应付利息			
应付股利		2,678,207.47	2,660,851.92
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		600,343,821.98	613,315,756.71
其他流动负债		99,009,689.69	271,974,446.13
流动负债合计		4,773,995,260.86	5,160,958,964.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		764,950,000.00	1,392,900,000.00
应付债券		498,837,116.68	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		101,886,705.66	103,805,824.59
长期应付款		126,331,851.91	132,457,787.94
长期应付职工薪酬		71,935,530.06	86,202,840.89
预计负债		48,072,986.01	78,197,087.37
递延收益		57,302,881.94	61,169,624.07
递延所得税负债		1,421,659,381.42	1,179,857,769.09
其他非流动负债		-	

非流动负债合计		3,090,976,453.68	3,034,590,933.95
负债合计		7,864,971,714.54	8,195,549,898.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,174,952,580.00	2,180,728,668.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,552,780,649.70	3,567,013,042.08
减：库存股		11,461,291.30	26,409,733.28
其他综合收益		195,872,634.73	169,960,383.92
专项储备			
盈余公积		2,918,673,198.01	2,787,635,027.82
一般风险准备			
未分配利润		4,900,004,947.91	4,907,178,755.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,730,822,719.05	13,586,106,144.21
少数股东权益		1,084,513,016.83	1,006,051,133.26
所有者权益（或股东权益）合计		14,815,335,735.88	14,592,157,277.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,680,307,450.42	22,787,707,175.77

公司负责人：房永斌 主管会计工作负责人：武凯 会计机构负责人：赵鹏

母公司资产负债表

2024 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	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,614,580,826.27	1,270,052,520.75
交易性金融资产		455,040.00	958,717.36
衍生金融资产			
应收票据		41,471,360.28	184,258,768.14
应收账款		116,263,802.35	164,949,625.73
应收款项融资		9,146,228.68	52,304,221.00
预付款项		49,399,869.18	388,975,211.25
其他应收款		2,341,458,770.73	2,214,022,293.93
其中：应收利息			
应收股利			26,572,597.96
存货		1,263,930.34	183,717,755.80
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,158,668,443.32	2,819,125,397.08

流动资产合计		7,332,708,271.15	7,278,364,511.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,245,306,296.02	7,659,702,680.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		818,628.66	818,628.66
投资性房地产		1,195,110,059.52	1,209,557,440.59
固定资产		1,904,976,843.21	1,920,193,228.33
在建工程		10,366,021.70	6,468,849.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		45,670,367.92	37,041,280.11
无形资产		955,227,391.09	1,030,027,691.16
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		7,139,113.97	9,969,712.65
递延所得税资产		301,997,080.82	238,599,244.30
其他非流动资产		190,049,480.11	191,549,480.11
非流动资产合计		11,856,661,283.02	12,303,928,236.33
资产总计		19,189,369,554.17	19,582,292,747.37
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	550,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		56,180,558.35	77,380,716.27
预收款项		28,488,986.78	27,981,165.97
合同负债		104,303,764.75	245,253,619.78
应付职工薪酬		68,975,471.23	71,851,424.06
应交税费		34,806,902.55	41,062,250.77
其他应付款		518,707,755.09	559,932,468.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		540,984,372.48	544,438,176.41
其他流动负债		1,860,577,025.83	2,188,647,900.64
流动负债合计		3,513,024,837.06	4,306,547,722.40
非流动负债：			
长期借款		622,700,000.00	1,040,700,000.00
应付债券		498,837,116.68	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,989,407.27	26,090,695.37
长期应付款		126,331,851.91	132,457,787.94

长期应付职工薪酬		65,430,220.87	77,155,635.28
预计负债		35,798,076.27	48,197,087.37
递延收益		24,029,755.24	26,051,229.05
递延所得税负债		1,373,554,670.12	1,136,134,928.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,782,671,098.36	2,486,787,363.57
负债合计		6,295,695,935.42	6,793,335,085.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,174,952,580.00	2,180,728,668.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,386,593,188.58	3,403,825,580.96
减：库存股		11,461,291.30	26,409,733.28
其他综合收益		154,338,379.52	136,823,886.22
专项储备			
盈余公积		2,904,764,296.53	2,773,726,126.34
未分配利润		4,284,486,465.42	4,320,263,133.16
所有者权益（或股东权益）合计		12,893,673,618.75	12,788,957,661.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,189,369,554.17	19,582,292,747.37

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		63,143,954,273.46	67,266,080,140.63
其中：营业收入		63,143,954,273.46	67,266,080,140.63
利息收入			-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,730,702,508.73	66,676,965,699.91
其中：营业成本		61,287,428,217.61	65,336,140,541.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		436,750,158.12	369,475,552.46
销售费用		343,302,562.68	336,752,792.44
管理费用		535,312,721.65	521,093,843.00

研发费用		119,971,565.74	95,260,785.24
财务费用		7,937,282.93	18,242,184.98
其中：利息费用		84,082,247.45	71,273,533.78
利息收入		81,008,844.02	66,222,142.12
加：其他收益		17,729,884.15	22,744,153.42
投资收益（损失以“-”号填列）		-369,956,833.26	-50,269,165.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-367,257,543.44	-44,095,916.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-214,815.06	-6,043,733.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-14,928,045.53	24,647,262.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-142,478,030.57	-43,151,884.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-56,371,873.57	-47,984,664.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		929,391,376.08	668,814,707.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		776,638,242.03	1,163,914,849.50
加：营业外收入		23,577,621.49	16,486,598.73
减：营业外支出		24,315,837.72	84,602,207.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		775,900,025.80	1,095,799,241.08
减：所得税费用		289,834,990.94	253,428,037.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		486,065,034.86	842,371,203.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		486,065,034.86	842,371,203.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		402,997,631.93	786,566,961.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		83,067,402.93	55,804,242.85
六、其他综合收益的税后净额		28,156,532.01	2,557,091.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		25,912,250.81	592,618.37
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		819,915.15	50,918.18
（1）重新计量设定受益计划变动额		819,915.15	50,918.18
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		25,092,335.66	541,700.19
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		4,913,364.81	5,769,213.07
（7）其他		20,178,970.85	-5,227,512.88
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,244,281.20	1,964,473.52
七、综合收益总额		514,221,566.87	844,928,295.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		428,909,882.74	787,159,579.39
（二）归属于少数股东的综合收益总额		85,311,684.13	57,768,716.37

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.36
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.36

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

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		3,744,897,343.52	13,641,092,567.98
减：营业成本		3,273,442,054.72	12,966,539,384.56
税金及附加		64,703,268.38	70,320,678.52
销售费用		9,649,660.70	18,899,142.75
管理费用		260,432,653.98	272,245,749.66
研发费用		574,671.25	-
财务费用		31,061,115.87	43,186,070.20
其中：利息费用		86,124,233.54	88,407,299.06
利息收入		56,020,347.71	52,607,915.42
加：其他收益		10,652,309.17	10,849,564.61
投资收益（损失以“-”号填列）		-235,709,023.63	9,144,656.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-367,462,621.37	-44,197,662.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,790,563.55	34,728,008.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-132,885,335.83	-49,561,206.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-53,927,031.36	-29,460,125.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		929,009,149.93	668,386,084.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		618,383,423.35	913,988,525.39
加：营业外收入		20,641,340.77	14,907,277.13
减：营业外支出		17,242,510.19	23,767,107.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		621,782,253.93	905,128,694.54
减：所得税费用		247,387,481.98	208,603,012.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		374,394,771.95	696,525,681.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		374,394,771.95	696,525,681.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		17,514,493.30	-9,796,078.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		17,514,493.30	-9,796,078.34
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他		17,514,493.30	-9,796,078.34
六、综合收益总额		391,909,265.25	686,729,603.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,875,134,032.59	73,600,748,489.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			-
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,615,737.35	9,977,679.33
收到其他与经营活动有关的现金		6,552,111,717.12	4,322,365,296.61
经营活动现金流入小计		75,435,861,487.06	77,933,091,465.02
购买商品、接受劳务支付的现金		64,581,573,848.70	69,203,151,305.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,071,309,503.27	1,074,663,063.37
支付的各项税费		4,088,095,984.23	3,980,516,095.13

支付其他与经营活动有关的现金		4,979,798,586.73	2,502,725,685.41
经营活动现金流出小计		74,720,777,922.93	76,761,056,149.25
经营活动产生的现金流量净额		715,083,564.13	1,172,035,315.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,813,359.14	66,158,495.80
取得投资收益收到的现金		156,004.90	9,129,347.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		684,206,805.69	181,230,411.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	14,206,131.09
投资活动现金流入小计		691,176,169.73	270,724,385.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,183,989.63	449,012,048.45
投资支付的现金		7,800,000.00	37,547,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		215,983,989.63	486,559,448.45
投资活动产生的现金流量净额		475,192,180.10	-215,835,062.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	1,051,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	1,051,800.00
取得借款收到的现金		1,833,372,521.16	2,947,056,440.62
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,833,862,521.16	2,948,108,240.62
偿还债务支付的现金		2,192,543,075.33	3,976,958,546.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		353,294,758.76	330,471,753.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,867,043.95	2,594,743.67
支付其他与筹资活动有关的现金		76,974,465.28	136,017,302.84
筹资活动现金流出小计		2,622,812,299.37	4,443,447,603.11
筹资活动产生的现金流量净额		-788,949,778.21	-1,495,339,362.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,634,207.48	1,589,435.14
五、现金及现金等价物净增加额		404,960,173.50	-537,549,674.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,994,492,972.07	3,532,042,646.12
六、期末现金及现金等价物余额		3,399,453,145.57	2,994,492,972.07

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

母公司现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,930,476,943.12	14,498,688,683.42
收到的税费返还		880,999.21	5,033,823.05

收到其他与经营活动有关的现金		3,052,060,294.07	10,540,468,765.23
经营活动现金流入小计		6,983,418,236.40	25,044,191,271.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,515,710,947.37	12,895,675,787.22
支付给职工及为职工支付的现金		446,904,034.39	500,341,649.20
支付的各项税费		190,005,663.03	245,446,778.37
支付其他与经营活动有关的现金		3,722,940,910.23	9,769,050,653.94
经营活动现金流出小计		6,875,561,555.02	23,410,514,868.73
经营活动产生的现金流量净额		107,856,681.38	1,633,676,402.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		473,359.14	60,444,928.54
取得投资收益收到的现金		109,038,660.65	33,750,768.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		682,170,253.20	179,927,384.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		791,682,272.99	274,123,082.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,850,410.96	106,312,499.11
投资支付的现金		7,800,000.00	1,029,647,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金		10,007,747.22	-
投资活动现金流出小计		77,658,158.18	1,135,959,899.11
投资活动产生的现金流量净额		714,024,114.81	-861,836,817.05
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		1,800,000,000.00	2,755,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,800,000,000.00	2,755,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,966,000,000.00	3,681,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		337,545,966.16	322,988,648.23
支付其他与筹资活动有关的现金		21,970,857.38	45,615,555.48
筹资活动现金流出小计		2,325,516,823.54	4,049,604,203.71
筹资活动产生的现金流量净额		-525,516,823.54	-1,294,604,203.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,532.57	25,105.63
五、现金及现金等价物净增加额		296,340,440.08	-522,739,512.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,262,547,309.24	1,785,286,821.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,558,887,749.32	1,262,547,309.24

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,180,728,668.00				3,567,013,042.08	26,409,733.28	169,960,383.92		2,787,635,027.82		4,907,178,755.67		13,586,106,144.21	1,006,051,133.26	14,592,157,277.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,180,728,668.00				3,567,013,042.08	26,409,733.28	169,960,383.92		2,787,635,027.82		4,907,178,755.67		13,586,106,144.21	1,006,051,133.26	14,592,157,277.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,776,088.00				-14,232,392.38	-14,948,441.98	25,912,250.81		131,038,170.19		-7,173,807.76		144,716,574.84	78,461,883.57	223,178,458.41
（一）综合收益总额							25,912,250.81				402,997,631.93		428,909,882.74	85,311,684.13	514,221,566.87
（二）所有者投入和减少资本	-5,776,088.00				-14,232,392.38	-14,948,441.98							-5,060,038.40	-129,447.05	-5,189,485.45
1．所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					-7,897,503.04								-7,897,503.04		-7,897,503.04
4．其他	-5,776,088.00				-6,334,889.34	-14,948,441.98							2,837,464.64	-619,447.05	2,218,017.59
（三）利润分配									131,038,170.19		-410,171,439.69		-279,133,269.50	-6,720,353.51	-285,853,623.01
1．提取盈余公积									131,038,170.19		-131,038,170.19		-		
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-279,133,269.50		-279,133,269.50	-6,720,353.51	-285,853,623.01
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															

中储发展股份有限公司2024 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取							13,611,085.76					13,611,085.76		13,611,085.76	
2. 本期使用							13,611,085.76					13,611,085.76		13,611,085.76	
（六）其他															
四、本期期末余额	2,174,952,580.00				3,552,780,649.70	11,461,291.30	195,872,634.73		2,918,673,198.01		4,900,004,947.91		13,730,822,719.05	1,084,513,016.83	14,815,335,735.88

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,188,072,878.00				3,631,522,293.75	103,823,808.06	169,367,765.55		2,543,851,039.27		4,622,754,404.49		13,051,744,573.00	993,954,378.75	14,045,698,951.75
加：会计政策变更											623,226.59		623,226.59	48,896.79	672,123.38
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,188,072,878.00				3,631,522,293.75	103,823,808.06	169,367,765.55		2,543,851,039.27		4,623,377,631.08		13,052,367,799.59	994,003,275.54	14,046,371,075.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,344,210.00				-64,509,251.67	-77,414,074.78	592,618.37		243,783,988.55		283,801,124.59		533,738,344.62	12,047,857.72	545,786,202.34
（一）综合收益总额							592,618.37				786,566,961.02		787,159,579.39	57,768,716.37	844,928,295.76
（二）所有者投入和减少资本	-7,344,210.00				-104,683,811.75	-77,414,074.78		-			-		-34,613,946.97	-43,126,746.93	-77,740,693.90
1. 所有者投入的普通股	-				-								-	1,051,800.00	1,051,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,119,294.00								-5,119,294.00		-5,119,294.00
4. 其他	-7,344,210.00				-99,564,517.75	-77,414,074.78							-29,494,652.97	-44,178,546.93	-73,673,199.90
（三）利润分配									243,783,988.55		-462,591,276.35		-218,807,287.80	-2,594,111.72	-221,401,399.52
1. 提取盈余公积									243,783,988.55		-243,783,988.55				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-218,807,287.80		-218,807,287.80	-2,594,111.72	-221,401,399.52
4. 其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-				40,174,560.08	-	-		-		-40,174,560.08		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他					40,174,560.08						-40,174,560.08				
（五）专项储备															
1. 本期提取								12,568,213.63					12,568,213.63		12,568,213.63
2. 本期使用								12,568,213.63					12,568,213.63		12,568,213.63
（六）其他															
四、本期期末余额	2,180,728,668.00				3,567,013,042.08	26,409,733.28	169,960,383.92		2,787,635,027.82		4,907,178,755.67		13,586,106,144.21	1,006,051,133.26	14,592,157,277.47

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,180,728,668.00				3,403,825,580.96	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,320,263,133.16	12,788,957,661.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,180,728,668.00				3,403,825,580.96	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,320,263,133.16	12,788,957,661.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,776,088.00				-17,232,392.38	-14,948,441.98	17,514,493.30		131,038,170.19	-35,776,667.74	104,715,957.35
（一）综合收益总额							17,514,493.30			374,394,771.95	391,909,265.25
（二）所有者投入和减少资本	-5,776,088.00				-17,232,392.38	-14,948,441.98					-8,060,038.40
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-9,334,889.34						-9,334,889.34
4．其他	-5,776,088.00				-7,897,503.04	-14,948,441.98					1,274,850.94
（三）利润分配									131,038,170.19	-410,171,439.69	-279,133,269.50
1．提取盈余公积									131,038,170.19	-131,038,170.19	
2．对所有者（或股东）的分配										-279,133,269.50	-279,133,269.50
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取								8,972,921.86			8,972,921.86
2．本期使用								8,972,921.86			8,972,921.86
（六）其他											
四、本期期末余额	2,174,952,580.00				3,386,593,188.58	11,461,291.30	154,338,379.52		2,904,764,296.53	4,284,486,465.42	12,893,673,618.75

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,188,072,878.00				3,472,910,622.37	103,823,808.06	146,619,964.56	-	2,529,942,137.79	4,085,775,033.18	12,319,496,827.84
加：会计政策变更										553,694.78	553,694.78
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,188,072,878.00				3,472,910,622.37	103,823,808.06	146,619,964.56	-	2,529,942,137.79	4,086,328,727.96	12,320,050,522.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,344,210.00				-69,085,041.41	-77,414,074.78	-9,796,078.34	-	243,783,988.55	233,934,405.20	468,907,138.78
（一）综合收益总额							-9,796,078.34			696,525,681.55	686,729,603.21
（二）所有者投入和减少资本	-7,344,210.00				-69,085,041.41	-77,414,074.78					984,823.37
1．所有者投入的普通股	-				-						-
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-5,119,294.00						-5,119,294.00
4．其他	-7,344,210.00				-63,965,747.41	-77,414,074.78					6,104,117.37
（三）利润分配									243,783,988.55	-462,591,276.35	-218,807,287.80
1．提取盈余公积									243,783,988.55	-243,783,988.55	-
2．对所有者（或股东）的分配										-218,807,287.80	-218,807,287.80
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取								8,708,162.27			8,708,162.27
2．本期使用								8,708,162.27			8,708,162.27
（六）其他											
四、本期期末余额	2,180,728,668.00				3,403,825,580.96	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,320,263,133.16	12,788,957,661.40

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：赵鹏

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

本公司统一社会信用代码为91120000103070984E，注册地址：中国天津市北辰区陆港四经支路1号，总部办公地址：北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座27-28层，法定代表人：房永斌。截至2024年12月31日，本公司累计发行股本总数2,174,952,580.00股，注册资本为人民币2,174,952,580.00元。

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

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

本财务报表于2025年4月17日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2024年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）金融资产分类和计量方法

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

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

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

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

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

3) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

4) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：

- ①承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；
- ②属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；
- ③属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

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

- ①能够消除或显著减少会计错配；
- ②根据本集团正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；
- ③符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

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

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

2) 其他金融负债

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

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

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

(4) 金融工具的公允价值

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

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

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

(5) 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流

量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

1) 信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

3) 预期信用损失的确定

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

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

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

① 应收票据

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

② 应收账款

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

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
关联方组合	该组合主要为对物流集团合并范围内的关联单位、合营企业、联营企业等的应收账款。	本集团认为该组合信用风险低，对该组合应收账款不计提信用损失准备。若信用风险增加，本集团将其调整至单项计提信用损失

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
		准备的应收账款。
账龄组合	该组合为除关联方组合项目及单项计提信用损失准备项目以外的应收账款，账龄能够反映其信用风险特征。	1 年以内 0.5%，1 至 2 年 20%，2 至 3 年 40%，3 至 4 年 60%，4 至 5 年 80%，5 年以上 100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

③ 应收款项融资

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

④ 其他应收款

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

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

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

计提方法	组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
	1 年以上账龄组合（第二阶段）	应收款，账龄能够反映其信用风险特征。	定，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

⑤ 长期应收款

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

4) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

5) 减值准备的核销

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

(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；

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

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

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

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

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

综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（7）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：

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

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

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

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

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

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

（8）衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（9）财务担保合同

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

（10）可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。

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

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

（11）金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节 11、金融工具

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本集团存货主要包括库存商品、原材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时，主要采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见 11、金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见 11、金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

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

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

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

- (1) 重大影响、共同控制的判断

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

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

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

（2）会计处理方法

1) 初始投资成本的确定

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

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

2) 后续计量及损益确认方法

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

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

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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

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

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-45	5.00	2.11—9.50
机器设备	平均年限法	8-18	5.00	5.28—11.88
运输设备	平均年限法	8	5.00	11.88
电子设备	平均年限法	4-10	3.00、5.00	9.30—24.25

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

24、生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。

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

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

(2) 商誉减值

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关

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

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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、合同负债

√适用 □不适用

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

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

2) 设定受益义务的利息费用；

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

32、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

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

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

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

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

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

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

（2）收入确认的具体方法

本集团收入主要包括物流业务和商品流通业务。

1) 物流业务

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

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

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

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

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

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

2) 商品流通业务

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

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

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☒适用 ☐不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

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

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

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

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

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

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

1) 租赁的分拆

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

2) 经营租赁

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

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

3) 融资租赁

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

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

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

4) 转租赁

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

5) 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称准则解释 17 号），规定了“关于流动负债与	无	0

非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。		
2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称准则解释 18 号），规定对于不属于单项履约义务的保证类质量保证，应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，该解释规定自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。	无	0

其他说明：

本公司执行解释 17 号和解释 18 号的规定对本公司及本集团财务报表未产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（为销项税额减可抵扣进项税后的余额）	6%、9%、13%
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、20%、25%
教育费附加、地方教育附加	应纳流转税额	3%、2%

印花税	注册资本、资本公积金额、经济合同金额等	0.05%、0.03%等
房产税	房产的计税余值、租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2、税收优惠

√适用 □不适用

2.1 企业所得税

（1）根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。于报告期内，本集团满足条件的小微企业享受前述所得税优惠政策。

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

2.2 其他税种

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

（2）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印

花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。于报告期内，本集团满足条件的小微企业享受前述税收优惠政策。

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

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,337.09	136,330.60
银行存款	3,399,402,028.84	2,994,356,641.47
其他货币资金	345,193,512.01	214,251,924.02
存放财务公司存款		
合计	3,744,644,877.94	3,208,744,896.09
其中：存放在境外的款项总额	196,463,947.96	184,145,790.95

其他说明：

本集团年末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 345,191,732.37 元，详见本 78.（6）。

本集团年末存放于境外的款项不存在汇回受到限制的情况。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,755,520.66	9,602,829.23	/
其中：			
债务工具投资	3,809,612.89	7,051,438.21	/
权益工具投资	2,945,907.77	2,551,391.02	/
衍生金融工具			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

其中：			
合计	6,755,520.66	9,602,829.23	/

其他说明：

√适用 □不适用

本集团衍生金融资产为持有的套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	818,120.00	854,650.00
合计	818,120.00	854,650.00

其他说明：

本集团衍生金融资产为持有套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	105,316,550.27	248,467,799.13
商业承兑票据	2,650,352.35	4,699,643.18
合计	107,966,902.62	253,167,442.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		41,125,399.33
商业承兑票据		
合计		41,125,399.33

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	107,980,220.97	100.00	13,318.35	0.01	107,966,902.62	253,191,058.61	100.00	23,616.30	0.01	253,167,442.31
其中：										
银行承兑汇票	105,316,550.27	97.53			105,316,550.27	248,467,799.13	98.13			248,467,799.13
商业承兑汇票	2,663,670.70	2.47	13,318.35	0.50	2,650,352.35	4,723,259.48	1.87	23,616.30	0.50	4,699,643.18
合计	107,980,220.97	/	13,318.35	/	107,966,902.62	253,191,058.61	/	23,616.30	/	253,167,442.31

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,663,670.70	13,318.35	0.5
合计	2,663,670.70	13,318.35	0.5

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	23,616.30	-10,297.95				13,318.35
合计	23,616.30	-10,297.95				13,318.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	889,197,678.54	896,143,232.93

1 年以内小计	889,197,678.54	896,143,232.93
1 至 2 年	35,163,979.86	68,481,855.43
2 至 3 年	36,673,633.25	52,133,260.16
3 年以上		
3 至 4 年	37,794,477.46	5,990,022.64
4 至 5 年	2,140,697.78	8,585,293.69
5 年以上	167,402,022.47	185,174,831.57
合计	1,168,372,489.36	1,216,508,496.42

(2). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	87,806,747.26	7.52	74,050,402.01	84.33	13,756,345.25	90,445,576.22	7.43	71,271,674.67	78.80	19,173,901.55
其中：										
按组合计提坏账准备	1,080,565,742.10	92.48	160,720,450.47	14.87	919,845,291.63	1,126,062,920.20	92.57	183,068,628.27	16.26	942,994,291.93
其中：										
关联方组合	35,932,798.40	3.08			35,932,798.40	12,360,291.70	1.02			12,360,291.70
账龄组合	1,044,632,943.70	89.40	160,720,450.47	15.39	883,912,493.23	1,113,702,628.50	91.55	183,068,628.27	16.44	930,634,000.23
合计	1,168,372,489.36	/	234,770,852.48	/	933,601,636.88	1,216,508,496.42	/	254,340,302.94	/	962,168,193.48

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳西博德精工建材有限公司	17,079,835.01	5,140,735.01	30.10	涉诉，预计无法全额收回
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100.00	企业经营异常，预计无法收回
广东博润德建材有限公司	11,643,138.46	11,643,138.46	100.00	涉诉，预计无法收回
广东博德精工建材有限公司	9,177,360.40	9,177,360.40	100.00	涉诉，预计无法收回
天津双宏物流有限公司	8,527,240.00	8,527,240.00	100.00	涉诉，预计无法收回

铜山县利国钢铁有限公司	7,481,736.36	7,481,736.36	100.00	企业已吊销，预计无法收回
江苏雨花集团公司马鞍山分公司	5,315,619.98	5,315,619.98	100.00	涉诉，预计无法收回
其他	14,930,593.62	13,113,348.37	87.83	对预计无法收回的金额计提坏账
合计	87,806,747.26	74,050,402.01	84.33	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	848,944,895.00	4,244,724.50	0.50
1—2 年	34,517,760.35	6,903,552.06	20.00
2—3 年	15,154,917.49	6,061,967.00	40.00
3—4 年	5,192,560.99	3,115,536.60	60.00
4—5 年	2,140,697.78	1,712,558.22	80.00
5 年以上	138,682,112.09	138,682,112.09	100.00
合计	1,044,632,943.70	160,720,450.47	15.39

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,932,798.40	0.00	0.00
合计	35,932,798.40		

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	71,271,674.67	6,110,958.82		3,332,231.48		74,050,402.01
按组合计提坏账准备	183,068,628.27	-13,175,408.48		9,162,962.90	-9,806.42	160,720,450.47
合计	254,340,302.94	-7,064,449.66		12,495,194.38	-9,806.42	234,770,852.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,495,194.38

其中重要的应收账款核销情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海秋天国际贸易有限公司	贸易款	3,599,240.31	款项已无法收回	公司决策程序	否
北京利晟扬商贸有限公司	贸易款	2,483,977.93	申请强制执行，无可执行的资产	公司决策程序	否
辽宁辉山乳业集团(锦州)有限公司	仓储	2,136,029.28	企业破产重整，款项无法收回	公司决策程序	否
南京玉带金属包装材料有限公司	贸易款	1,675,943.61	企业破产重整，预计难以收回	公司决策程序	否
沈阳华捷佳视商贸有限公司	贸易款	1,518,368.57	款项已无法收回	公司决策程序	否
合计	/	11,413,559.70	/	/	/

应收账款核销说明：

□ 适用 √ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京中储金联贸易有限公司	47,150,138.59		47,150,138.59	3.93	47,150,138.59
鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司	37,827,126.81		37,827,126.81	3.16	189,135.63
河北鑫达钢铁集团有限公司	33,737,673.14		33,737,673.14	2.81	168,688.37
国电电力邯郸东郊热电有限责任公司	28,206,974.40		28,206,974.40	2.35	141,034.87
荣成市热电厂有限公司	27,542,985.36		27,542,985.36	2.30	137,714.93
合计	174,464,898.30		174,464,898.30	14.55	47,786,712.39

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收运费	30,435,405.66	150,432.74	30,284,972.92	31,843,815.87	159,219.08	31,684,596.79
合计	30,435,405.66	150,432.74	30,284,972.92	31,843,815.87	159,219.08	31,684,596.79

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

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

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	30,435,405.66	100.00	150,432.74	0.49	30,284,972.92	31,843,815.87	100.00	159,219.08	0.50	31,684,596.79
其中：										
关联方组合	348,856.27	1.15			348,856.27					
账龄组合	30,086,549.39	98.85	150,432.74	0.50	29,936,116.65	31,843,815.87	100.00	159,219.08	0.50	31,684,596.79
合计	30,435,405.66	/	150,432.74	/	30,284,972.92	31,843,815.87	/	159,219.08	/	31,684,596.79

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

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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	30,086,549.39	150,432.74	0.50
合计	30,086,549.39	150,432.74	0.50

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
按组合计提坏账准备	159,219.08	-8,786.34				150,432.74	
合计	159,219.08	-8,786.34				150,432.74	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

合同资产核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	203,622,587.55	168,752,426.56
合计	203,622,587.55	168,752,426.56

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	228,402,562.67	
合计	228,402,562.67	

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

(4). 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	203,622,587.55	100.00			203,622,587.55	168,752,426.56	100.00			168,752,426.56
其中：										
银行承兑汇票	203,622,587.55	100.00			203,622,587.55	168,752,426.56	100.00			168,752,426.56
合计	203,622,587.55	/		/	203,622,587.55	168,752,426.56	/		/	168,752,426.56

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	203,622,587.55		
合计	203,622,587.55		

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日, 本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☒适用 ☐不适用

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

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	329,323,847.19	98.71	809,254,571.66	99.85
1 至 2 年	3,685,597.49	1.10	676,359.01	0.08
2 至 3 年	365,000.00	0.11	516,543.72	0.07
3 年以上	259,762.40	0.08		
合计	333,634,207.08	100.00	810,447,474.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
吉林通钢国际贸易有限公司	43,433,435.13	13.02
江苏沙钢物资贸易有限公司	32,068,719.04	9.61
西安太钢销售有限公司	27,985,434.05	8.39
新余钢铁股份有限公司	27,627,136.10	8.28
CarbonBasedPetrochemicalsCorporationLimited	17,651,653.52	5.29
合计	148,766,377.84	44.59

其他说明：

☐适用 ☒不适用**9、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	3,677,591,385.62	3,149,289,317.48
合计	3,677,591,385.62	3,149,289,317.48

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2). 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收利息	坏账准备	计提比例 (%)
5 年及以上	139,167.00	139,167.00	100.00
合计	139,167.00	139,167.00	100.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2024年1月1日余额		139,167.00		139,167.00
2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余 额		139,167.00		139,167.00

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

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

(5). 坏账准备的情况
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,681,720,648.64	1,649,764,720.10
1 年以内小计	1,681,720,648.64	1,649,764,720.10
1 至 2 年	650,837,072.94	76,798,462.01
2 至 3 年	73,750,775.69	48,313,021.29
3 年以上		
3 至 4 年	44,592,596.54	469,240,398.21
4 至 5 年	459,913,119.31	556,221,197.64
5 年以上	1,411,089,849.00	864,334,977.84
合计	4,321,904,062.12	3,664,672,777.09

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收搬迁补偿款	1,493,994,974.39	1,173,699,942.10
关联方款项	1,030,792,252.66	1,014,660,475.58
政府补助	1,212,987,641.84	852,642,452.69
其他往来款	253,435,104.83	314,006,276.23
代垫款	187,319,926.01	157,106,299.09
押金及保证金	139,425,827.68	139,266,818.08
其他	3,948,334.71	13,290,513.32
合计	4,321,904,062.12	3,664,672,777.09

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,997,727.84	200,160,267.23	312,225,464.54	515,383,459.61
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	115,764.54	-18,042,447.87	17,926,683.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-529,757.70	-7,250,012.17	159,560,331.48	151,780,561.61
本期转回			16,897,038.88	16,897,038.88
本期转销				
本期核销		1,577,757.37	4,380,467.28	5,958,224.65
其他变动	3,918.81			3,918.81
2024年12月31日余额	2,587,653.49	173,290,049.82	468,434,973.19	644,312,676.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具相关内容。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	312,225,464.54	177,487,014.81	16,897,038.88	4,380,467.28		468,434,973.19
按组合计提坏账准备	203,157,995.07	-25,706,453.20		1,577,757.37	3,918.81	175,877,703.31
合计	515,383,459.61	151,780,561.61	16,897,038.88	5,958,224.65	3,918.81	644,312,676.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
沈阳市东陵区孤一搬运队	10,253,890.20	收回款项	银行存款	经营状况不佳
沈阳市强盛装卸队	3,632,609.28	收回款项	银行存款	经营状况不佳
沈阳储运公司虎石台三库综合服务队	1,685,451.46	收回款项	银行存款	经营状况不佳
合计	15,571,950.94	/	/	/

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,958,224.65

其中重要的其他应收款核销情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北敬业钢铁有限公司	贸易往来款	1,550,757.39	款项已无法收回	公司决策程序	否
合计	/	1,550,757.39	/	/	/

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
武汉市江岸区住房和城市更新局	883,192,444.00	20.44	应收拆迁款	1 年以内、 1-2 年	
江苏金湖经济开发区管理委员会	741,665,547.04	17.16	政府补助	1 年以内	
南京电建中储房地产有限公司	534,889,410.42	12.38	关联方款项	1 年以内、 1-2 年、2-3 年、3-4 年、 4-5 年	15,314,509.67
天津中储恒丰置业有限公司	476,837,224.91	11.03	关联方款项	1-2 年、2-3 年、3-4 年、 5 年以上	184,384,956.85
沈阳市浑南区五三街道办事处	359,444,237.00	8.31	应收搬迁补偿款	5 年以上	
合计	2,996,028,863.37	69.32	/	/	199,699,466.52

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	7,433,298.54		7,433,298.54	14,587,556.62		14,587,556.62

在产品						
库存商品	659,919,767.50	9,891,749.00	650,028,018.50	757,062,559.20	8,345,841.04	748,716,718.16
周转材料	121,142.49		121,142.49	327,042.14		327,042.14
低值易耗品	289,653.11		289,653.11	281,039.88		281,039.88
其他	3,457,225.65		3,457,225.65	2,904,168.11		2,904,168.11
合计	671,221,087.29	9,891,749.00	661,329,338.29	775,162,365.95	8,345,841.04	766,816,524.91

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	8,345,841.04	1,626,367.96		80,460.00		9,891,749.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,345,841.04	1,626,367.96		80,460.00		9,891,749.00

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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 其他流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款和垫款	14,169,326.67	46,492,255.45
待抵扣进项税	119,573,694.43	98,495,515.55
预缴企业所得税	29,685,123.06	75,223,931.09
其他	16,371,272.53	18,533,568.92
合计	179,799,416.69	238,745,271.01

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
南京电建中储房地产有限公司	121,582,502.35			-51,280,448.13				54,721,402.97		15,580,651.25	125,201,732.66
中储京科供应链管理有限公司	8,788,360.23			-7,015,178.67						1,773,181.56	
中普投资（上海）有限公司	275,684.69			-259,836.46						15,848.23	
天津中储恒丰置业有限公司											81,266,770.46
小计	130,646,547.27			-58,555,463.26				54,721,402.97		17,369,681.04	206,468,503.12
二、联营企业											
诚通建投有限公司	2,525,589,956.28			-299,713,743.67						2,225,876,212.61	
天津博通文化传播有限公司	208,593.84			14,574.08			12,360.29			210,807.63	
天津天食国际农产品有限公司	108,692,287.87			-7,502,852.19						101,189,435.68	
中物（邢台）物流有限公司		7,800,000.00		8,466.85						7,808,466.85	
甘肃煤炭交易中心有限公司	5,871,727.03			205,077.93						6,076,804.96	
辽宁中诚通资产经营有限公司	6,377,124.94			-1,713,603.18						4,663,521.76	
小计	2,646,739,689.96	7,800,000.00		-308,702,080.18			12,360.29			2,345,825,249.49	
合计	2,777,386,237.23	7,800,000.00		-367,257,543.44			12,360.29	54,721,402.97		2,363,194,930.53	206,468,503.12

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司认为南京电建中储房地产有限公司（以下简称南京电建）期末存在减值迹象，因此以2024年12月31日为基准日，聘请上海申威资产评估有限公司以财务报告为目的对南京电建长期股权投资进行减值测试，并取得沪申威评报字（2025）第SC0027号评估报告。对南京电建长期股权投资可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
南京电建中储房地产有限公司	15,580,651.25	15,580,651.25	125,201,732.66	以资产基础法进行评估，并考虑印花税、产权交易费、中介服务费、中介服务等处置费用	商业住房、办公楼、车位的出售单价；自持物业的出租单价	同一城市和同一地区进行市场法对比，并根据位置、面积、楼层进行修正测算
合计	15,580,651.25	15,580,651.25	125,201,732.66	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐ 适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,616,993.94	14,730,562.32
其中：权益工具投资	13,616,993.94	14,730,562.32
合计	13,616,993.94	14,730,562.32

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	2,845,063,888.79	2,845,063,888.79
二、本期变动	486,524,193.53	486,524,193.53
加：外购	12,276,983.90	12,276,983.90
存货\固定资产\在建工程转入	397,831,844.62	397,831,844.62
企业合并增加		
无形资产转入	189,008,122.41	189,008,122.41
其他		
减：处置		
转入固定资产	98,584,600.00	98,584,600.00
其他转出		
公允价值变动	-14,008,157.40	-14,008,157.40
三、期末余额	3,331,588,082.32	3,331,588,082.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中储山西综合物流园项目	180,230,204.08	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
中储辽宁物流产业园 B1#分拨中心	15,299,180.86	正在办理中

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
房屋及建筑物、土地使用权	固定资产及无形资产	586,839,967.03	建成投产和用途变更	内部审批	-4,010,180.80	23,802,817.68
合计	/	586,839,967.03	/	/	/	/

本期本集团所属中储郑州陆港物流有限公司、山西中储物流有限公司物流园建成投入使用，导致相关固定资产、无形资产和在建工程转入投资性房地产较多。

其他说明：

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,180,308,859.90	4,252,242,622.37
固定资产清理		1,902.39
合计	4,180,308,859.90	4,252,244,524.76

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,248,609,743.51	776,668,846.56	101,077,098.70	106,276,321.28	115,334,947.00	6,347,966,957.05
2. 本期增加金额	242,067,046.30	80,887,661.93	5,157,369.43	4,246,296.60	11,124,483.71	343,482,857.97
(1) 购置	44,371,039.43	34,731,776.87	4,815,338.71	5,540,982.47	11,385,656.82	100,844,794.30
(2) 在建工程转入	108,552,613.37	32,600,587.14		477,223.00	1,754,003.35	143,384,426.86
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	98,584,600.00					98,584,600.00
(5) 外币报表折算		296,811.45	29,594.28	209,486.74	133,144.34	669,036.81
(6) 重分类	-9,441,206.50	13,258,486.47	312,436.44	-1,981,395.61	-2,148,320.80	
3. 本期减少金额	261,661,108.35	23,034,838.80	14,821,396.44	4,427,270.42	2,027,200.91	305,971,814.92
(1) 处置或报废	31,669,164.44	23,034,838.80	14,821,396.44	4,427,270.42	2,027,200.91	75,979,871.01
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产	229,991,943.91					229,991,943.91
(4) 重分类						
(5) 其他减少						
4. 期末余额	5,229,015,681.46	834,521,669.69	91,413,071.69	106,095,347.46	124,432,229.80	6,385,478,000.10
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,403,620,286.71	429,788,123.10	83,578,211.58	89,999,205.52	74,978,717.26	2,081,964,544.17
2. 本期增加金额	135,989,566.23	35,914,603.10	5,247,621.42	5,449,963.95	9,843,049.34	192,444,804.04
(1) 计提	134,969,839.50	35,646,689.50	5,280,927.25	5,991,062.61	10,006,969.80	191,895,488.66
(2) 外币报表折算		223,983.60	29,439.53	204,158.54	91,733.71	549,315.38
(3) 重分类	1,019,726.73	43,930.00	-62,745.36	-745,257.20	-255,654.17	

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额	46,632,493.06	18,707,983.03	11,506,253.99	4,188,941.39	1,876,855.34	82,912,526.81
(1) 处置或报废	24,343,303.03	18,707,983.03	11,506,253.99	4,188,941.39	1,876,855.34	60,623,336.78
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产	22,289,190.03					22,289,190.03
(4) 重分类						
(5) 其他转出						
4. 期末余额	1,492,977,359.88	446,994,743.17	77,319,579.01	91,260,228.08	82,944,911.26	2,191,496,821.40
三、减值准备						
1. 期初余额	197,505.68	13,562,284.83				13,759,790.51
2. 本期增加金额		32,888.98				32,888.98
(1) 计提		32,888.98				32,888.98
3. 本期减少金额		120,360.69				120,360.69
(1) 处置或报废		120,360.69				120,360.69
4. 期末余额	197,505.68	13,474,813.12				13,672,318.80
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,735,840,815.90	374,052,113.40	14,093,492.68	14,835,119.38	41,487,318.54	4,180,308,859.90
2. 期初账面价值	3,844,791,951.12	333,318,438.63	17,498,887.12	16,277,115.76	40,356,229.74	4,252,242,622.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	648,752,124.16
机器设备	18,915,962.27

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中储西部国际钢铁物流基地项目物流仓库、办公楼及附属配套工程	429,762,568.96	正在办理中
中储山西综合物流园项目一期仓库（除3#、6#）、办公楼及附属配套工程	53,427,589.70	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
咸阳物流中心房屋建筑物	43,101,903.51	正在办理中
中储辽宁物流产业园 A1、A2、B7 库	33,366,219.07	正在办理中
合计	559,658,281.24	

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

于 2024 年 12 月 31 日，本集团根据资产所属经营实体的经营情况等，未发现明显的减值迹象，因此，本年未就固定资产计提减值准备。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物		
电子设备		1,902.39
合计		1,902.39

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,707,257.09	164,619,607.27
工程物资		
合计	14,707,257.09	164,619,607.27

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郑州陆港项目				42,312,883.19		42,312,883.19
山西物流园项目				69,722,492.72		69,722,492.72
辽宁物流产业园	1,354,931.19		1,354,931.19	1,324,755.28		1,324,755.28
石家庄物流中心项目	1,248,255.85		1,248,255.85	27,486,540.35		27,486,540.35
其他	12,104,070.05		12,104,070.05	23,772,935.73		23,772,935.73
合计	14,707,257.09		14,707,257.09	164,619,607.27		164,619,607.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
石家庄物流中心项目	56,270,000.00	27,486,540.35	23,300,396.09	49,538,680.59		1,248,255.85	92.19	92.19%	1,088,447.79	507,280.42	4.16	自有资金、银

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
郑州陆港项目	747,907,100.00	42,312,883.19	38,728,965.54	54,683,017.22	26,358,831.51		99.99	99.99%	32,853,430.57	5,866,113.81	3.65	行借款
山西中储综合物流园项目	353,054,200.00	69,722,492.72	51,836,968.70	5,609,481.29	115,949,980.13		99.42	100.00%	6,121,668.89	3,266,845.56	4.51	
合计	1,157,231,300.00	139,521,916.26	113,866,330.33	109,831,179.10	142,308,811.64	1,248,255.85	/	/	40,063,547.25	9,640,239.79	/	/

注：其他减少主要系转入投资性房地产和无形资产。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,166,791.98	288,321,947.65	711,247.10	298,199,986.73
2. 本期增加金额	5,494,745.03	99,648,750.13		105,143,495.16
(1) 租赁	253,549.32	96,749,106.20		97,002,655.52
(2) 外币报表折算差额		2,899,643.93		2,899,643.93
(3) 其他转入	5,241,195.71			5,241,195.71
3. 本期减少金额		67,045,308.14	711,247.10	67,756,555.24
(1) 处置		59,566,295.86	711,247.10	60,277,542.96
(2) 外币报表折算差额				
(3) 其他转出		7,479,012.28		7,479,012.28
4. 期末余额	14,661,537.01	320,925,389.64		335,586,926.65
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,033,514.99	133,777,602.78	459,346.37	137,270,464.14
2. 本期增加金额	239,761.14	66,600,890.29	74,087.05	66,914,738.48
(1) 计提	239,761.14	62,273,141.19	74,087.05	62,586,989.38
(2) 外币报表折算差额		1,752,222.95		1,752,222.95
(3) 其他		2,575,526.15		2,575,526.15
3. 本期减少金额	2,575,526.15	21,201,469.02	533,433.42	24,310,428.59
(1) 处置		21,201,469.02	533,433.42	21,734,902.44
(2) 外币报表折算差额				
(3) 其他	2,575,526.15			2,575,526.15
4. 期末余额	697,749.98	179,177,024.05		179,874,774.03
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,963,787.03	141,748,365.59		155,712,152.62
2. 期初账面价值	6,133,276.99	154,544,344.87	251,900.73	160,929,522.59

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

于 2024 年 12 月 31 日，本集团根据租赁物的所处类似市场租金、使用价值等，未发现明显的减值迹象，因此，本年未就使用权资产计提减值准备。

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	客户关系合同	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,667,570,367.82	12,853,183.85	217,986,259.84	188,470,647.00	19,944,883.20	3,106,825,341.71
2. 本期增加金额	1,514,247.57		10,108,632.69	2,812,677.00	297,651.20	14,733,208.46
(1) 购置	1,514,247.57		9,566,864.54			11,081,112.11
(2) 内部研发			365,818.45			365,818.45
(3) 外币报表折算差额			140,347.81	2,812,677.00	297,651.20	3,250,676.01
(4) 其他增加			35,601.89			35,601.89
3. 本期减少金额	287,095,132.92		79,823.01			287,174,955.93
(1) 处置	62,194,012.80		79,823.01			62,273,835.81
(2) 转入投资性房地产	224,901,120.12					224,901,120.12
(3) 其他转出						
4. 期末余额	2,381,989,482.47	12,853,183.85	228,015,069.52	191,283,324.00	20,242,534.40	2,834,383,594.24
二、累计摊销						
1. 期初余额	593,576,802.84	9,848,071.34	76,627,695.92		19,944,883.20	699,997,453.30
2. 本期增加金额	52,225,364.63	1,937,022.55	25,482,571.78		297,651.20	79,942,610.16
(1) 计提	52,225,364.63	1,937,022.55	25,313,594.23			79,475,981.41
(2) 外币报表折算差额			133,375.66		297,651.20	431,026.86
(3) 其他增加			35,601.89			35,601.89
3. 本期减少金额	49,206,396.81		66,519.18			49,272,915.99
(1) 处置	12,841,499.82		66,519.18			12,908,019.00
(2) 转入投资性房地产	35,892,997.71					35,892,997.71
(3) 其他转出	471,899.28					471,899.28
4. 期末余额	596,595,770.66	11,785,093.89	102,043,748.52		20,242,534.40	730,667,147.47

三、减值准备						
1. 期初余额				71,606,097.00		71,606,097.00
2. 本期增加金额				1,068,627.00		1,068,627.00
(1) 计提						0.00
(2) 外币报表折算差额				1,068,627.00		1,068,627.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				72,674,724.00		72,674,724.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,785,393,711.81	1,068,089.96	125,971,321.00	118,608,600.00		2,031,041,722.77
2. 期初账面价值	2,073,993,564.98	3,005,112.51	141,358,563.92	116,864,550.00		2,335,221,791.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.01%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

除商标权因使用寿命不确定进行减值测试外，其余资产未发现减值迹象，未计提减值准备。
以 2024 年 12 月 31 日为基准日，根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字（2025）第 030028 号的评估报告，商标权可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金 额	减值金 额	预测 期的 年限	预测期的关 键参数	稳定期的 关键参数	稳定期的 关键参数 的确定依 据
----	------	-----------	----------	----------------	--------------	--------------	---------------------------

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
商标权	118,608,600.00	120,765,120.00		5	营业收入增长率4.27%-20.23%，利润率(0.24%-13.10%)，税前折现率15.55%	营业收入增长率2.80%，利润率13.10%，税前折现率15.55%	注
合计	118,608,600.00	120,765,120.00		/	/	/	/

注：稳定期营业收入增长率（即永续增长率）根据 IMF（国际货币基金组织）发布的英国 2011-2023 年度通货膨胀率的均值确定，利润率以预测期最后一年的利润率确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算差异	处置		
亨利巴斯父子有限公司	188,485,908.87		2,812,904.77			191,298,813.64
合计	188,485,908.87		2,812,904.77			191,298,813.64

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币折算差异	处置		

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币折算 差异	处置		
亨利巴斯父子有限公司	100,933,298.81		1,506,296.99			102,439,595.80
合计	100,933,298.81		1,506,296.99			102,439,595.80

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金 额	预测 期 的 年 限	预测期的关 键参数（增长 率、利润率 等）	预测 期 内 的 参 数 的 确 定 依 据	稳定 期 的 关 键 参 数 （ 增 长 率 、 利 润 率 、 折 现 率 等 ）	稳定期的关 键参数的确 定依据
亨利巴斯父子有限	301,893,546.42	305,865,994.50	0.00	5 年	营业收入增长率 4.27%-32.93%，利润	预测期营 业收入增	营业收入 增长率	稳定期营业收入增 长率（即永续增长

公司资产组					率 (21.27%-27.00%)， 税前折现率 15.55%	长率、利 润率系根 据管理层 对未来的 预测（包 括市场环 境、行业 水平、经 营计划 等），并 参考历史 经营情 况、增长 率等确 定；折现 率根据加 权平均资 本成本 (WACC) 计算出税 后折现 率，再 将其调整 为税前折 现率	2%，利润 率 27.00%， 税前折现 率15.55%	率) 根据 IMF（国际 货币基金组织）发布 的英国2011-2023年 度通货膨胀率的均 值确定，利润率以预 测期最后一年的利 润率确定；折现率根 据加权平均资本成 本（WACC）计算出税 后折现率，再将其调 整为税前折现率
-------	--	--	--	--	---------------------------------------	--	--	---

以 2024 年 12 月 31 日为基准日，根据上海立信资产评估有限公司出具以财务报告为目的商誉减值测试所涉及的亨利巴斯父子有限公司相关资产组可收回金额资产的信资评报字（2025）第 030028 号的评估报告，商誉可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

本集团对亨利巴斯父子有限公司持股比例为 51%，按归母计提商誉减值金额为 0.00 元。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	12,979,037.19	1,540,243.78	3,507,333.68		11,011,947.29
软件使用费	341,226.41	533,481.41	649,278.92		225,428.90
其他	467,111.54	2,267,338.92	545,913.58		2,188,536.88
合计	13,787,375.14	4,341,064.11	4,702,526.18		13,425,913.07

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,178,914,363.76	293,710,522.72	1,014,298,081.11	252,031,083.69
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	198,438,638.33	49,609,659.60	36,139,531.27	9,034,882.82
预提费用	6,060,000.00	1,515,000.00	9,107,417.56	2,276,854.39
政府补助	3,453,675.60	863,418.90	4,950,153.72	1,237,538.43
公允价值变动	16,732,037.16	4,183,009.29	14,452,097.53	3,613,024.39
设定受益计划	16,305,828.61	3,566,548.42	19,194,061.70	4,171,099.46
计提未决诉讼准备	35,798,076.27	8,949,519.07	48,197,087.37	12,049,271.84
固定资产折旧	5,417,257.48	1,354,314.37	6,080,171.24	1,520,042.81
固定资产内部交易评估增值	17,415,797.28	4,353,949.32	19,244,783.96	4,811,195.99
租赁负债	179,407,579.94	44,520,932.29	160,307,677.85	33,048,585.02
应付职工薪酬	5,500,000.00	1,375,000.00		
合计	1,663,443,254.43	414,001,873.98	1,331,971,063.31	323,793,578.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,102,809.48	1,025,702.37	4,247,189.88	1,061,797.47
其他债权投资				

公允价值变动				
其他权益工具				
投资公允价值				
变动				
长期股权投资	1,400,529,813.88	350,132,453.47	1,400,529,813.88	350,132,453.47
应收利息				
公允价值变动	396,150,139.17	99,037,534.80	418,836,355.05	104,709,088.77
土地收储	3,682,655,829.23	920,663,957.31	2,758,304,770.92	689,576,192.73
使用权资产	175,071,578.78	43,424,458.03	158,836,559.69	32,660,171.36
固定资产转投				
资性房地产价	29,501,101.73	7,375,275.44	6,872,261.15	1,718,065.29
值变动				
合计	5,688,011,272.27	1,421,659,381.42	4,747,626,950.57	1,179,857,769.09

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		414,001,873.98		323,793,578.84
递延所得税负债		1,421,659,381.42		1,179,857,769.09

(4). 未确认递延所得税资产明细

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	79,100,797.35	125,530,378.19
可抵扣亏损	520,562,172.12	522,571,882.21
合计	599,662,969.47	648,102,260.40

本集团根据未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限确认递延所得税资产，可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损超过未来应纳税所得额的部分未确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		81,777,744.26	
2025 年	395,739.83	20,862,477.63	
2026 年	27,196,185.70	47,939,183.58	
2027 年	13,065,845.47	19,747,803.49	

2028 年	30,556,151.66	39,624,139.99	
2029 年	128,369,265.31	521,697.33	
无到期日	320,978,984.15	312,098,835.93	境外企业亏损
合计	520,562,172.12	522,571,882.21	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款等	73,700,000.00		73,700,000.00	98,054,375.00		98,054,375.00
预付工程款	6,052,000.00		6,052,000.00			
股权收购预付款	114,049,480.11		114,049,480.11	114,049,480.11		114,049,480.11
信托收益权	32,320,168.63	32,320,168.63		32,320,168.63	32,320,168.63	
合计	226,121,648.74	32,320,168.63	193,801,480.11	244,424,023.74	32,320,168.63	212,103,855.11

31、所有权或使用权受限资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,647,049.86	2,647,049.86	冻结	注 1	5,886,363.72	5,886,363.72	冻结	注 1
货币资金	342,544,682.51	342,544,682.51	其他	注 1	208,365,560.30	208,365,560.30	其他	注 1
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产					98,908,550.51	98,908,550.51	抵押	注 2
其中：数据资源								
投资性房地产	603,521,991.77	603,521,991.77	抵押	注 2	500,010,000.00	500,010,000.00	抵押	注 2
在建工程					42,312,883.19	42,312,883.19	抵押	注 2
合计	948,713,724.14	948,713,724.14	/	/	855,483,357.72	855,483,357.72	/	/

注 1：年末使用权受限的货币资金详见 79.（6）。

注 2：本集团之子公司中储郑州陆港物流有限公司（以下简称郑州陆港）年末将账面价值为 603,521,991.77 元的投资性房地产作为取得长期借款的抵押物。

32、 短期借款**(1). 短期借款分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	11,642,568.49	
信用借款	300,000,000.00	550,000,000.00
票据贴现	15,790,000.00	
合计	327,432,568.49	550,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

33、 交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

34、 衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	1,295,925.00	3,430,875.00
合计	1,295,925.00	3,430,875.00

其他说明：

本集团衍生金融负债为持有的套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	577,070,265.84	730,810,704.41
合计	577,070,265.84	730,810,704.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	716,959,838.93	579,301,832.55
1 至 2 年	49,607,102.16	17,902,821.97
2 至 3 年	17,902,821.97	4,957,305.78
3 年以上	17,785,340.06	12,898,917.65
合计	802,255,103.12	615,060,877.95

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,571,046.66	31,724,262.97
1 至 2 年	523,572.42	908,555.81
2 至 3 年	546,082.75	274,812.70
3 年以上	285,297.20	298,831.50
合计	33,925,999.03	33,206,462.98

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	150,895,777.51	349,951,183.27
预收仓储及物流费	643,877,660.42	524,060,800.29
预收其他款项		6,063.30
合计	794,773,437.93	874,018,046.86

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-199,055,405.76	压减贸易业务
预收仓储及物流费	119,816,860.13	智慧物流平台业务规模增长
合计	-79,238,545.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	144,653,935.15	947,480,772.00	952,189,532.91	139,945,174.24
二、离职后福利-设定提存计划	29,269,759.30	115,770,490.41	119,447,901.94	25,592,347.77
三、辞退福利	3,357,184.35	7,231,624.57	10,125,206.73	463,602.19
四、一年内到期的其他福利				
五、其他应付职工薪酬	210,025.00	75,092.95	281,117.95	4,000.00
合计	177,490,903.80	1,070,557,979.93	1,082,043,759.53	166,005,124.20

(2). 短期薪酬列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	132,014,161.72	725,459,800.95	726,235,203.97	131,238,758.70
二、职工福利费	4,199,098.64	32,588,328.02	36,575,069.17	212,357.49
三、社会保险费	700,617.67	58,480,693.21	58,527,831.50	653,479.38
其中：医疗保险费	451,310.63	46,588,502.86	46,704,950.41	334,863.08
工伤保险费	56,420.54	2,698,786.83	2,614,561.64	140,645.73
生育保险费	143,797.27	2,654,394.24	2,653,395.31	144,796.20
其他	49,089.23	6,539,009.28	6,554,924.14	33,174.37
四、住房公积金	785,167.99	63,470,833.45	63,518,474.45	737,526.99
五、工会经费和职工教育经费	6,214,880.26	16,486,751.33	16,415,548.61	6,286,082.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	740,008.87	50,994,365.04	50,917,405.21	816,968.70
合计	144,653,935.15	947,480,772.00	952,189,532.91	139,945,174.24

(3). 设定提存计划列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,349,719.28	88,163,335.07	90,710,962.33	802,092.02
2、失业保险费	113,063.70	3,102,971.63	3,083,191.40	132,843.93
3、企业年金缴费	25,806,976.32	24,504,183.71	25,653,748.21	24,657,411.82
合计	29,269,759.30	115,770,490.41	119,447,901.94	25,592,347.77

注1：本集团按各分、子公司所在城市规定参加当地人社局设立的养老保险、医疗保险、生育保险、失业保险及工伤保险，按所在当地人社局规定缴存比例、上下限等要求缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。

注2：本集团的企业年金缴费由单位和职工共同承担。企业年缴费总额上限为上年度工资总额的8%，职工个人缴费为本企业为其缴费的25%，由本企业从职工工资中代扣代缴，以后年度逐步提高，最终与企业缴费保持相同比例。

注3：本集团年金基金采取法人受托管理模式，所归集的企业年金基金由物流集团委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同。

注4：本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用112,667,518.78元及3,102,971.63元（上年：103,588,172.96元及2,745,107.16元）。于2024年12月31日，本集团尚有25,459,503.84元及132,843.93元（2024年1月1日：29,156,695.60元及113,063.70元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。

其他说明：
☐适用 ☒不适用

40、 应交税费
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	403,166,889.99	170,626,031.16
企业所得税	26,276,832.90	26,262,022.15
个人所得税	11,273,158.58	10,202,813.60
城市维护建设税	21,200,445.87	13,389,302.91
教育费附加	11,844,092.95	6,961,195.84
地方教育费附加	7,888,914.61	4,624,473.19
房产税	14,347,805.49	12,024,339.35
土地使用税	5,486,162.45	4,935,565.88
印花税	12,512,974.84	6,888,276.08
其他	398,468.05	375,422.53
合计	514,395,745.73	256,289,442.69

41、 其他应付款
(1). 项目列示
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		-
应付股利	2,678,207.47	2,660,851.92
其他应付款	854,809,372.38	1,032,700,595.90
合计	857,487,579.85	1,035,361,447.82

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2). 应付利息

分类列示

☐适用 ☒不适用

逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,678,207.47	2,660,851.92
合计	2,678,207.47	2,660,851.92

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	269,508,375.96	305,669,092.13
应付长期资产款		
非关联方往来	285,212,185.35	340,458,055.94
关联方往来	115,401,901.61	145,347,596.91
代收（扣）代付款	6,144,269.23	32,619,430.11

应付职工款	29,163,030.44	33,921,246.59
房屋维修基金		
应付工程及设备款	25,483,580.38	34,223,124.60
预提费用	69,599,984.95	92,591,839.52
应付代垫款		
限制性股票回购义务	11,461,291.30	26,409,733.28
土地置换款		
质保金		
股东借款		
其他	42,834,753.16	21,460,476.82
合计	854,809,372.38	1,032,700,595.90

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国物资储运集团有限公司	106,775,499.01	未到结算期
限制性股票回购义务	11,461,291.30	
合计	118,236,790.31	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

42、 持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	536,200,000.00	42,900,000.00
1 年内到期的应付债券	3,971,780.81	508,640,000.00
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	52,911,367.34	55,035,493.81
1 年内到期的长期应付职工薪酬	7,260,673.83	6,740,262.90
合计	600,343,821.98	613,315,756.71

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	73,674,290.36	87,845,928.76
未终止确认已背书或贴现且尚未到期的应收票据	25,335,399.33	184,128,517.37
合计	99,009,689.69	271,974,446.13

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	109,250,000.00	50,000,000.00
保证借款		266,700,000.00
信用借款	1,088,000,000.00	999,000,000.00
国家开发银行专项贷款	103,900,000.00	120,100,000.00
减：一年内到期的长期借款	536,200,000.00	42,900,000.00
合计	764,950,000.00	1,392,900,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	502,808,897.49	508,640,000.00

减：一年内到期部分年末余额	3,971,780.81	508,640,000.00
合计	498,837,116.68	

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2022 年度第一期中期票据	100.00	2.92	2022.05.26	2 年	500,000,000.00	508,640,000.00				508,640,000.00		否
2024 年度第一期中期票据	100.00	2.18	2024.08.21	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	3,971,780.81	1,162,883.32		502,808,897.49	否
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	508,640,000.00	500,000,000.00	3,971,780.81	1,162,883.32	508,640,000.00	502,808,897.49	/

(3). 可转换公司债券的说明

□ 适用 √ 不适用

转股权会计处理及判断依据

□ 适用 √ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□ 适用 √ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□ 适用 √ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	75,801,559.94	52,628,655.29
1-2 年	47,595,047.99	53,811,952.60
2-3 年	27,509,757.75	35,997,755.45
3-4 年	4,958,965.93	20,536,304.39
4-5 年	1,337,146.11	3,998,528.86
5 年以上	5,510,883.36	4,682,370.14
减：未确认融资费用	7,915,288.08	12,814,248.33
减：一年内到期的租赁负债	52,911,367.34	55,035,493.81
合计	101,886,705.66	103,805,824.59

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	126,331,851.91	132,457,787.94
专项应付款		
合计	126,331,851.91	132,457,787.94

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离退休人员社会化费用	126,331,851.91	132,457,787.94
	126,331,851.91	132,457,787.94

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、 长期应付职工薪酬

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	17,234,420.83	16,925,027.19
二、辞退福利	26,987,053.21	37,892,325.04
三、其他长期福利	34,974,729.85	38,125,751.56
减：一年内到期部分年末余额	7,260,673.83	6,740,262.90
合计	71,935,530.06	86,202,840.89

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	16,925,027.19	13,008,981.84
二、计入当期损益的设定受益成本	4,519,705.18	6,177,923.03
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	4,519,705.18	6,177,923.03
3. 结算利得（损失以“－”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,607,676.76	-133,121.78
1. 精算利得（损失以“－”表示）	-1,607,676.76	-133,121.78
四、其他变动	-2,602,634.78	-2,128,755.90
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,602,634.78	-2,128,755.90
五、期末余额	17,234,420.83	16,925,027.19

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	35,798,076.27	48,197,087.37	详见下方说明
货损赔偿	12,274,909.74	30,000,000.00	详见本节十六
合计	48,072,986.01	78,197,087.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对于本集团在日常业务中发生的诉讼，本集团管理层根据相关法律法规对风险进行估计，并征询本集团法律顾问或专业律师意见。于 2024 年 12 月 31 日为该等很可能导致损失的未决诉讼计提的预计负债的金额为 35,798,076.27 元（2024 年 1 月 1 日：48,197,087.37 元），其中，年末重要未决诉讼的具体案件详见本节十六。

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,169,624.07	8,419,760.31	12,286,502.44	57,302,881.94	项目扶持
合计	61,169,624.07	8,419,760.31	12,286,502.44	57,302,881.94	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,180,728,668.00				-5,776,088.00	-5,776,088.00	2,174,952,580.00

其他说明：

本公司于 2024 年 8 月 27 日注销库存股，导致股本减少 5,776,088.00 元，资本公积减少 7,897,503.04 元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,233,665,764.72		7,897,503.04	3,225,768,261.68
其他资本公积	333,347,277.36	3,000,000.00	9,334,889.34	327,012,388.02
合计	3,567,013,042.08	3,000,000.00	17,232,392.38	3,552,780,649.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加系本公司所属中储石家庄物流有限公司收到中央预算内资本性投入 3,000,000.00 元。

本年减少系注销库存股及根据《限制性股票激励计划》各批次解除限售条件，结合财务数据及相关指标，调整减少未满足解除限售目标的限制性股票数量，相应冲减以权益结算的股份支付计入资本公积的金额。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
境内上市（A 股） 库存股	26,409,733.28		14,948,441.98	11,461,291.30
合计	26,409,733.28		14,948,441.98	11,461,291.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2024 年 6 月 7 日九届二十四次董事会会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意本公司回购注销部分限制性股票，详见本节 55. 相关内容。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进 损益的其他综合 收益	285,031.82	1,960,581.41			352,904.65	819,915.15	787,761.61	1,104,946.97
其中：重新计量设 定受益计划变动 额	285,031.82	1,960,581.41			352,904.65	819,915.15	787,761.61	1,104,946.97
权益法下不能 转损益的其他综 合收益								
其他权益工具 投资公允价值变 动								
企业自身信用 风险公允价值变 动								
二、将重分类进损 益的其他综合收 益	169,675,352.10	33,275,178.87			6,726,323.62	25,092,335.66	1,456,519.59	194,767,687.76
其中：权益法下可 转损益的其他综 合收益								
其他债权投资 公允价值变动								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额								
其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额	28,282,900.42	6,369,884.40				4,913,364.81	1,456,519.59	33,196,265.23
其他资产转换为公 允价值模式计量的 投资性房地产	141,392,451.68	26,905,294.47			6,726,323.62	20,178,970.85		161,571,422.53
其他综合收益合 计	169,960,383.92	35,235,760.28			7,079,228.27	25,912,250.81	2,244,281.20	195,872,634.73

58、 专项储备

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		13,611,085.76	13,611,085.76	
合计		13,611,085.76	13,611,085.76	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团从事普通货运或危险品等特殊货运的子公司按照国家相关规定以营业收入为计提依据提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。

59、 盈余公积

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	944,070,304.55	37,439,477.20		981,509,781.75
任意盈余公积	1,843,564,723.27	93,598,692.99		1,937,163,416.26
合计	2,787,635,027.82	131,038,170.19		2,918,673,198.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10%提取，本公司法定盈余公积金累计额达公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

根据股东大会决议，提取法定盈余公积金后，任意盈余公积金按净利润之 25%提取。

60、 未分配利润

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,907,178,755.67	4,622,754,404.49
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		623,226.59
调整后期初未分配利润	4,907,178,755.67	4,623,377,631.08
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	402,997,631.93	786,566,961.02
减: 提取法定盈余公积	37,439,477.20	69,652,568.16
提取任意盈余公积	93,598,692.99	174,131,420.39
提取一般风险准备		
应付普通股股利	279,133,269.50	218,807,287.80
转作股本的普通股股利		
其他		40,174,560.08
期末未分配利润	4,900,004,947.91	4,907,178,755.67

调整期初未分配利润明细:

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,097,050,265.07	61,271,374,828.89	67,139,486,458.93	65,299,030,847.47
其他业务	46,904,008.39	16,053,388.72	126,593,681.70	37,109,694.32
合计	63,143,954,273.46	61,287,428,217.61	67,266,080,140.63	65,336,140,541.79

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	63,143,954,273.46		67,266,080,140.63	
营业收入扣除项目合计金额	226,783,524.95		373,424,302.28	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.36	/	0.56	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	226,783,524.95	非公司主营业务收入、租金收入等	373,424,302.28	非公司主营业务收入、租金收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	226,783,524.95		373,424,302.28	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并				

的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	62,917,170,748.51		66,892,655,838.35	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	63,143,954,273.46	61,287,428,217.61
主营业务：	63,097,050,265.07	61,271,374,828.89
其中：物流业务	42,271,873,601.96	40,679,799,775.43
商品流通业务	20,662,710,810.29	20,506,378,714.11
其他主营业务	162,465,852.82	85,196,339.35
其他业务：	46,904,008.39	16,053,388.72
按经营地区分类	63,143,954,273.46	61,287,428,217.61
境内地区	62,861,976,956.32	61,065,087,435.51
境外地区	281,977,317.14	222,340,782.10
按商品转让的时间分类	63,143,954,273.46	61,287,428,217.61
某一时点转让	23,051,117,826.57	22,331,842,040.65
某一时段内转让	40,092,836,446.89	38,955,586,176.96
合计	63,143,954,273.46	61,287,428,217.61

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(4). 履约义务的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

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

合计	/	/	/	/	0	/
----	---	---	---	---	---	---

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为828,699,436.96元，其中：
828,699,436.96元预计将于1年度确认收入

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	152,890,251.48	120,008,589.38
教育费附加	80,495,536.35	61,722,103.26
房产税	70,661,573.73	60,525,201.06
土地使用税	28,144,371.00	24,796,572.31
车船使用税	173,454.15	518,199.96
印花税	43,840,522.23	52,911,049.05
地方教育费附加	55,628,144.85	40,007,076.20
水利建设基金	3,022,493.57	3,797,188.36
土地增值税	16,119.30	2,332,786.29
其他	1,877,691.46	2,856,786.59
合计	436,750,158.12	369,475,552.46

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	213,610,639.13	225,770,160.33
办公费用	33,199,236.06	31,099,293.80
资产使用费	1,131,371.23	1,818,558.58
综合费用	14,939,417.83	11,345,099.88
专项费用	80,043,412.32	66,656,626.96
其他	378,486.11	63,052.89
合计	343,302,562.68	336,752,792.44

64、 管理费用

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	386,499,230.85	397,032,900.25
办公费用	43,608,173.52	60,561,302.97
资产使用费	43,045,929.92	21,213,636.70
综合费用	60,167,225.91	41,455,521.95
其他	1,992,161.45	830,481.13
合计	535,312,721.65	521,093,843.00

65、 研发费用

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研人员人工支出	107,254,222.21	79,996,105.99
中试材料费	1,830,265.07	2,977,690.39
技术开发费	7,289,340.41	8,014,405.52
折旧与摊销	2,406,085.88	2,830,740.70
其他	1,191,652.17	1,441,842.64
合计	119,971,565.74	95,260,785.24

66、 财务费用

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,901,275.67	62,748,282.65
减：利息收入	81,008,844.02	66,222,142.12
减：融资租赁利息收入		
汇兑损益	55,662.51	1,282,660.99
手续费等	4,808,216.99	11,908,132.33
未确认融资费用	5,180,971.78	8,525,251.13
合计	7,937,282.93	18,242,184.98

67、 其他收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
递延收益（见附注七、51）	3,866,742.13	6,987,404.15
企业发展扶持基金	1,181,700.00	4,077,520.22
增值税进项税加计扣除	530,966.00	4,947,122.44

物流业务及相关政府补助	9,908,294.17	4,143,552.61
稳岗补贴	1,697,599.97	2,068,989.97
增值税即征即退		122,638.97
个税手续费返还	544,581.88	396,925.06
其他		
合计	17,729,884.15	22,744,153.42

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-367,257,543.44	-44,095,916.94
处置长期股权投资产生的投资收益		788,953.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	237,899.72	57,964.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,919.57	1,388,971.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-214,815.06	-6,043,733.55
处置应收款项融资取得的投资收益	-2,726,294.05	-3,477,846.26
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入		1,112,442.51
合计	-369,956,833.26	-50,269,165.69

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	867,875.89	-1,359,791.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-9,825.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-16,780,773.04	28,075,824.67
衍生金融工具	2,098,420.00	-2,068,770.00
其他非流动金融资产公允价值变动	-1,113,568.38	
合计	-14,928,045.53	24,647,262.80

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	10,297.95	-23,616.30
应收账款坏账损失	7,064,449.66	21,248,309.79
其他应收款坏账损失	-134,883,522.73	-66,133,835.72
其他资产减值损失	-14,669,255.45	1,757,257.47
合计	-142,478,030.57	-43,151,884.76

72、 资产减值损失

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	8,786.34	-159,219.08
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,626,367.96	-968,585.00
三、长期股权投资减值损失	-54,721,402.97	-28,572,000.00
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-32,888.98	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-8,466,960.00
十一、商誉减值损失		-9,817,900.58
十二、其他		
合计	-56,371,873.57	-47,984,664.66

73、 资产处置收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	927,729,735.19	667,139,997.06
固定资产处置	1,058,286.71	1,546,567.41
无形资产处置		
在建工程处置利得或损失		
使用权资产处置收益	603,354.18	128,143.20
合计	929,391,376.08	668,814,707.67

其他说明：

搬迁补偿主要包括：武汉市江岸区住房和城市更新局（以下简称更新局）根据武汉市江岸区人民政府公布的《武汉市江岸区人民政府房屋征收决定书》（岸政征[2021]2号）文件，与本公司签订《国有土地使用权收回补偿协议书》，协议约定于2021年6月29日起对本公司所拥有的武汉市江岸区解放大道2020号（房地产权证登记地址：A05040174）土地使用权及地上房屋依法进行征收。截至2024年12月31日，本公司已完成上述330亩土地及建筑物的交割（其中本年交割土地87.76亩），相关资产控制权已转移，本公司本年因该事项确认资产处置收益6.47亿元。

上海市宝山区住房保障和房屋管理局根据上海市宝山区人民政府公布的《房屋征收决定》（宝府房征[2012]1号）文件，于2023年9月11日与本公司签订《上海市国有土地上房屋征收与补偿协议（非居住房屋）》（编号：南大征字（宝一）第2023-01号），协议约定对本公司所拥有的上海市宝山区祁连山路2192号（房地产权证登记地址：南大路179号）中“乙”地块18,402平方米的土地使用权及地上房屋依法进行征收。于2024年1月，本公司完成上海市宝山区祁连山路2192号（南大路179号）“乙”地块的土地及地上房屋的交割，相关资产控制权已转移，本公司本年因该事项确认资产处置收益2.83亿元。

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,757,247.53	875,649.68	1,757,247.53
其中：固定资产处置利得	1,097,066.65	788,623.38	1,097,066.65
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	254,200.00		254,200.00
应付款项转入	9,323,127.38		9,323,127.38
客户违约金赔偿等	1,925,077.01	1,470,236.78	1,925,077.01
罚没利得			
诉讼赔偿收入	1,175,471.59	12,742,447.54	1,175,471.59
其他	1,482,497.98	1,398,264.73	1,482,497.98
拆迁补偿			
转回预计负债	7,660,000.00		7,660,000.00
合计	23,577,621.49	16,486,598.73	23,577,621.49

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	916,737.41	1,188,730.43	916,737.41
其中：固定资产处置损失	890,224.16	1,188,730.43	890,224.16

无形资产处置损失	26,513.25		26,513.25
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	439,062.00	422,985.45	439,062.00
赔偿及违约支出	17,581,141.06	67,498,398.40	17,581,141.06
罚款滞纳金等	5,272,786.23	4,950,089.64	5,272,786.23
预计未决诉讼损失		8,908,200.48	
收储后续费用			
离退休人员社会化费用			
其他	106,111.02	1,633,802.75	106,111.02
合计	24,315,837.72	84,602,207.15	24,315,837.72

其他说明：

赔偿及违约支出主要系本集团就日常业务中发生的诉讼纠纷、货损预提、支付等赔偿。

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	145,360,462.40	239,853,647.17
递延所得税费用	144,474,528.54	13,574,390.04
合计	289,834,990.94	253,428,037.21

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	775,900,025.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	193,975,006.45
子公司适用不同税率的影响	-1,532,500.25
调整以前期间所得税的影响	335,420.72
非应税收入的影响	91,754,910.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,870,272.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,302,104.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	38,218,782.59
研发费用加计扣除	-26,484,797.23
所得税费用	289,834,990.94

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“七、57 其他综合收益”相关内容

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	81,008,844.02	66,222,142.12
政府补助	1,487,335,690.16	1,735,348,181.15
保证金及押金、代垫款、往来款等	2,759,395,761.50	2,379,894,174.92
作为代理人业务收入	2,213,608,622.70	
汇算清缴退税	335,420.71	17,643,420.24
诉讼解冻款	1,821,987.74	59,570,148.25
其他	8,605,390.29	63,687,229.93
合计	6,552,111,717.12	4,322,365,296.61

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、修理费等	206,891,557.91	184,130,013.68
赔偿违约及诉讼支出	13,578,669.08	36,526,590.00
手续费	4,808,216.99	10,833,132.33
保证金及押金、代垫款、往来款等	2,688,949,643.83	2,217,185,816.50
作为代理人业务成本	2,017,118,114.89	
业务招待费	13,791,712.57	14,778,677.45
咨询费	10,044,602.84	13,327,651.63
其他	24,616,068.62	25,943,803.82
合计	4,979,798,586.73	2,502,725,685.41

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

财务公司股权转让款		60,444,928.54
搬迁补偿款	680,056,978.00	170,214,933.20
合计	680,056,978.00	230,659,861.74

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
郑州陆港项目工程款	43,548,301.33	129,840,225.37
山西物流园项目工程款	21,459,655.64	96,020,198.78
洛阳物流园区项目工程款	11,359,636.02	37,693,351.79
廊坊综合物流园加固改造项目工程款		31,131,994.29
天津恒丰投资款		28,572,000.00
石家庄物流中心项目工程款	22,846,709.42	23,125,919.13
中储智运全国运营中心智能化工程款		20,136,129.49
巩义物流项目工程款		19,546,567.68
辽宁物流产业园项目工程款		981,805.31
中物（邢台）物流有限公司投资款	7,800,000.00	
河南保税仓库项目工程款	5,728,688.27	
合计	112,742,990.68	387,048,191.84

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中央预算内投资专项款	3,000,000.00	
取得子公司支付的现金净额负数重分类		14,206,131.09
合计	3,000,000.00	14,206,131.09

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金及利息	56,802,360.49	83,728,662.04
回购股权激励款	13,585,358.90	51,213,640.80
支付应付债券手续费	1,018,983.48	1,075,000.00
收购少数股东股权	609,647.05	
外部关联方借款	1,294,207.59	
其他	3,663,907.77	
合计	76,974,465.28	136,017,302.84

筹资活动产生的各项负债变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	550,000,000.00	1,233,372,521.16	1,953,122.66	1,457,893,075.33	0.00	327,432,568.49
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	1,435,800,000.00	100,000,000.00	0.00	234,650,000.00	0.00	1,301,150,000.00
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	158,841,318.40	0.00	81,451,662.71	72,906,111.36	12,588,796.75	154,798,073.00
应付债券(含一年内到期的非流动负债)	508,640,000.00	500,000,000.00	9,931,780.81	513,480,000.00	2,282,883.32	502,808,897.49
应付股利	2,660,851.92	0.00	285,853,623.01	285,836,267.46	0.00	2,678,207.47
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应计利息		0.00	44,461,486.32	44,461,486.32	0.00	0.00
其他应付款-限制性股票回购义务	26,409,733.28	0.00	0.00	13,585,358.90	1,363,083.08	11,461,291.30
合计	2,682,351,903.60	1,833,372,521.16	423,651,675.51	2,622,812,299.37	16,234,763.15	2,300,329,037.75

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团本年度因产品销售收到承兑票据金额为 1,274,444,881.88 元。应收票据用于采购商品背书转让金额为 266,149,475.06 元、用于支付工程设备款 1,053,393.43 元。该部分收款和付款金额因不涉及现金收支未在现金流量表体现。

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	486,065,034.86	842,371,203.87
加：资产减值准备	56,371,873.57	47,984,664.66
信用减值损失	142,478,030.57	43,151,884.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,895,488.66	198,693,858.53
使用权资产摊销	62,586,989.38	75,515,568.89
无形资产摊销	79,475,981.41	76,781,603.62
长期待摊费用摊销	4,702,526.18	5,580,386.63
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）	-929,391,376.08	-668,814,707.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-840,510.12	313,080.75
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	14,928,045.53	-24,647,262.80
财务费用（收益以“－”号填列）	79,429,056.49	70,759,098.64
投资损失（收益以“－”号填列）	369,956,833.26	50,269,165.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-90,208,295.14	-45,209,047.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	234,682,823.68	58,783,438.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	103,941,278.66	884,753,636.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	299,762,108.49	235,123,043.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-390,752,325.27	-679,374,300.10
其他		

经营活动产生的现金流量净额	715,083,564.13	1,172,035,315.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,399,453,145.57	2,994,492,972.07
减：现金的期初余额	2,994,492,972.07	3,532,042,646.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	404,960,173.50	-537,549,674.05

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,399,453,145.57	2,994,492,972.07
其中：库存现金	49,337.09	136,330.60
可随时用于支付的银行存款	3,399,402,028.84	2,994,356,641.47
可随时用于支付的其他货币资金	1,779.64	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,399,453,145.57	2,994,492,972.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	理由
----	------	----

专项贷款	78,900,000.00	虽然限制了资金使用用途，但未被冻结、质押或者设置其他权利
专项拨款	172,512,999.93	虽然限制了资金使用用途，但未被冻结、质押或者设置其他权利。
合计	251,412,999.93	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金	274,588,561.25	171,771,877.18	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
信用证保证金	55,437,852.79	20,949,837.30	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
住房维修基金	6,348,544.01	6,334,338.61	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
保函保证金	2,660,222.70	5,950,217.03	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
房贷保证金	2,900,269.52	3,031,216.15	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
诉讼冻结款	2,647,049.86	5,886,363.72	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
其他受限资金	609,232.24	328,074.03	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
合计	345,191,732.37	214,251,924.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	189,861,560.14

其中：美元	25,648,337.36	7.1884	184,370,508.28
欧元	53,782.93	7.5257	404,754.20
英镑	181,192.74	9.0765	1,644,595.90
加拿大元	3.13	5.0498	15.81
港币	3,927.38	0.9260	3,636.91
其他			3,438,049.04
应收账款	-	-	55,696,638.64
港币			
加拿大元			
美元	7,748,127.35	7.1884	55,696,638.64
其他应收款	-	-	26,492,115.41
美元	3,685,398.06	7.1884	26,492,115.41
应付账款	-	-	85,961,767.33
美元	11,749,016.10	7.1884	84,456,627.33
欧元	200,000.00	7.5257	1,505,140.00
长期借款	-	-	
加拿大元			
英镑			
美元			
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	31,974,873.93
美元	4,448,121.13	7.1884	31,974,873.93
短期借款	-	-	11,430,661.28
美元	1,234,200.00	7.1884	8,871,923.28
欧元	340,000.00	7.5257	2,558,738.00

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

√适用 □不适用

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

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒ 适用 ☐ 不适用

计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为 9,571,706.92 元。计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用为 1,922,849.96 元。

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额74,346,572.21(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	223,578,671.07	
机器设备	6,085,858.26	
合计	229,664,529.33	

本集团作为出租人的经营租赁与房屋建筑物、机器设备相关，租期为 1-4 年，并有部分的续租选择权。

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中储钢超生态服务平台	651,734.35	
智慧物流电子商务平台	104,031,845.79	80,755,739.97
中储智科电子商务平台		15,125,108.90
中储恒科电子商务平台	15,079,132.80	4,805,589.34
上海吴淞智慧园区项目	574,671.25	
合计	120,337,384.19	100,686,438.21
其中：费用化研发支出	119,971,565.74	95,260,785.24
资本化研发支出	365,818.45	5,425,652.97

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
中储钢超生态服务平台		234,053.80			234,053.80			
智慧物流电子商务平台		131,764.65			131,764.65			
合计		365,818.45			365,818.45			

重要的资本化研发项目

☒适用 ☐不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
中储钢超生态服务平台	已完成	2024/12/31	主要为自用	2024/11/29	立项通过，进入开发阶段
智慧物流电子商务平台	已完成	2024/1/30	主要为自用	2024/1/10	立项通过，进入开发阶段

于 2024 年 12 月 31 日，本集团经评估后认为无需就开发支出计提减值准备。

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本集团本年纳入合并报表范围的二级子公司共 37 家，与上年相比，本集团本年因新设增加中储智运（青海）物流科技有限公司 1 家三级子公司。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
中储发展（沈阳）物流有限公司	沈阳市	28,000.00	沈阳市	仓储物流	100.00		设立
上海中储临港物流有限公司	上海市	22,269.26	上海市	仓储物流	100.00		企业合并
上海中储物流配送有限公司	上海市	4,915.00	上海市	仓储物流	100.00		企业合并
中储上海物流有限公司	上海市	10,800.00	上海市	仓储物流	100.00		企业合并
中国物资储运天津有限责任公司	天津市	16,964.73	天津市	物流贸易	100.00		设立
广州中储国际贸易有限公司	广州市	300.00	广州市	物流贸易	89.00		企业合并
山东中储国际物流有限公司	青岛市	3,000.00	青岛市	仓储物流	100.00		设立
青州中储物流有限公司	青州市	2,200.00	青州市	仓储物流	100.00		企业合并
无锡中储物流有限公司	无锡市	1,900.00	无锡市	仓储物流	95.00		设立
天津储盈有限责任公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
河北中储百川大件运输有限公司	石家庄市	753.00	石家庄市	仓储物流	51.00		企业合并
成都中储发展物流有限责任公司	成都市	8,357.90	成都市	仓储物流	100.00		企业合并
河北中储房地产开发有限公司	石家庄市	1,500.00	石家庄市	房地产业	100.00		企业合并
中储恒科物联网系统有限公司	郑州市	9,000.00	郑州市	电子商务	100.00		设立
中储洛阳物流有限公司	洛阳市	10,000.00	洛阳市	仓储物流	100.00		设立
中储智运科技股份有限公司	南京市	42,800.00	南京市	物流贸易	39.0743	0.4413	设立
天津中储陆港物流有限公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
山西中储物流有限公司	太原市	17,660.00	太原市	仓储物流	100.00		设立
中储石家庄物流有限公司	石家庄市	8,000.00	石家庄市	仓储物流	100.00		设立
中储郑州物流有限公司	郑州市	18,650.00	郑州市	电子商务	100.00		设立

中储南京物流有限公司	南京市	35,000.00	南京市	物流贸易	100.00		设立
中储国际（香港）有限公司	香港	43,457.59	香港	仓储物流	100.00		设立
中储量力（成都）供应链管理有限公司	成都市	51.00	成都市	仓储物流	100.00		设立
天津中储陆通物流有限公司	天津市	25,230.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
中储河南保税物流有限公司	郑州市	10,000.00	郑州市	仓储物流	100.00		设立
广东中储晟世照邦物流有限公司	广州市	6,368.00	广州市	仓储物流	100.00		企业合并
中储郑州陆港物流有限公司	郑州市	27,000.00	郑州市	仓储物流	100.00		设立
中储物流投资管理（宁波）有限公司	宁波市	2,000.00	宁波市	投资管理	40.00		企业合并
中储智源（北京）科技有限公司	北京市	2,000.00	北京市	科技推广	100.00		设立
中国诚通商品贸易有限公司	沈阳市	7,027.30	沈阳市	物流贸易	98.58		企业合并
中储智科信息技术有限公司	北京市	5,000.00	北京市	电子商务	100.00		设立
临沂中储供应链有限公司	临沂市	6,300.00	临沂市	仓储物流	51.00		企业合并
中储钢超科技（武汉）有限公司	武汉市	100,000.00	武汉市	软件和信息技术	100.00		设立
天津中储创世物流有限公司	天津市	5,000.00	天津市	仓储物流	100.00		设立
天津中储国际货运代理有限公司	天津市	1,000.00	天津市	仓储物流	83.50		设立
中储（咸阳）物流有限公司	咸阳市	5,000.00	咸阳市	仓储物流	100.00		设立
中储（辽宁）物流有限公司	沈阳市	10,000.00	沈阳市	仓储物流	100.00		设立

上述注册资本除中储国际（香港）有限公司为港元外，其余均为人民币。

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

于 2024 年 12 月 31 日，本集团直接或间接持有中储智运 39.5156%的股份，其他股份由众多其他股东持有。根据中储智运章程约定，本公司拥有中储智运 9 名董事会中的 7 名席位，董事会决议须经全体董事的二分之一以上同意通过，故本集团能够控制中储智运。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司持有中储物流投资管理（宁波）有限公司（以下简称宁波投资管理公司）40%的股份，根据宁波投资管理公司章程约定，本公司拥有宁波投资管理公司 3 个董事会席位中 2 个席位，董事会所有决议须经全体董事过半数表决同意通过，本集团能够主导宁波投资管理公司相关活动并享有可变回报，故将其纳入合并范围。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司持有天津恒丰 76%的股份，根据天津恒丰章程约定，所有重大事宜须经全体股东或全体董事一致通过方为有效，故未将其纳入合并范围。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司持有中普投资（上海）有限公司（以下简称中普投资）51%的股份，根据中普投资章程约定，本公司拥有中普投资 5 名董事会中的 3 名席位，所有重大事宜须经全体董事一致通过方为有效，故未将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中储智运科技股份有限公司	60.4844%	4,057,229.37	5,035,972.73	20,254,874.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中储智运科技股份有限公司	3,069,455,537.60	381,989,239.02	3,451,444,776.62	1,843,885,053.67	19,686,826.30	1,863,571,879.97	2,580,554,030.75	406,185,777.35	2,986,739,808.10	1,507,749,664.71	26,442,507.67	1,534,192,172.38

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中储智运 科技股份 有限公司	39,796,596,433.82	139,871,233.66	139,871,233.66	145,222,465.99	36,139,363,824.95	94,525,129.10	94,525,129.10	21,135,102.03

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒适用 ☐不适用

2024 年 6 月，本公司与量力供应链服务有限公司（以下简称量力公司）、中储量力（成都）供应链管理有限公司（以下简称中储量力）签订《中储量力（成都）供应链管理有限公司之减资协议》，量力公司拟通过减资方式，从中储量力退出股份，减资完成后，本公司持有中储量力 100% 股权。减资价格 61.94 万元，系参考中企华资产评估有限责任公司于 2024 年 8 月 8 日出具的《中储量力（成都）供应链管理有限公司拟进行减资涉及的中储量力（成都）供应链管理有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中企华评报字(2024)第 1755 号）。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津天食国际农产品有限公司	天津市	天津市	装卸搬运和仓储业	20.74		权益法

诚通建投 有限公司	北京市	北京市	房地产开发 经营	35.00		权益法
--------------	-----	-----	-------------	-------	--	-----

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津天食国际 农产品有限公 司	诚通建投有限 公司	天津天食国际 农产品有限公 司	诚通建投有限 公司
流动资产	1,494,643.79	6,289,800,621.29	3,015,194.49	7,633,097,160.37
非流动资产	758,310,989.67	1,848,594,028.49	782,231,778.17	1,807,120,520.95
资产合计	759,805,633.46	8,138,394,649.78	785,246,972.66	9,440,217,681.32
流动负债	79,210,292.04	1,167,975,319.48	58,906,261.13	1,598,018,408.09
非流动负债	192,700,280.26	585,531,970.14	202,269,892.48	590,581,019.07
负债合计	271,910,572.30	1,753,507,289.62	261,176,153.61	2,188,599,427.16
少数股东权益		25,241,038.42		35,646,950.50
归属于母公司股东权益	487,895,061.16	6,359,646,321.74	524,070,819.05	7,215,971,303.66
按持股比例计算的净资产份 额	101,189,435.68	2,225,876,212.61	108,692,287.87	2,525,589,956.28
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	101,189,435.68	2,225,876,212.61	108,692,287.87	2,525,589,956.28
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	8,714,725.50	736,538,670.17	22,127,794.70	1,266,943,218.12
净利润	-36,175,757.89	-857,000,877.83	-25,122,082.44	-57,831,376.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-36,175,757.89	-857,000,877.83	-25,122,082.44	-57,831,376.19
本年度收到的来自联营企业 的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	17,369,681.04	130,646,547.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-115,374,149.34	-39,329,037.36
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-115,374,149.34	-39,329,037.36
联营企业：		
投资账面价值合计	18,759,601.20	12,457,445.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-18,950,760.57	-21,742,521.27
--其他综合收益		
--综合收益总额	-18,950,760.57	-21,742,521.27

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额1,195,876,714.29（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	61,169,624.07			3,866,742.13		57,302,881.94	与资产相关
递延收益		8,419,760.31		8,419,760.31			与收益相关
合计	61,169,624.07	8,419,760.31		12,286,502.44		57,302,881.94	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,866,742.13	6,987,404.15
与收益相关	1,833,383,197.82	1,907,701,143.05
合计	1,837,249,939.95	1,914,688,547.20

其他说明：

本集团之子公司中储智运通过网络货运平台从事无车承运业务，依据其与政府约定，本年确认政府补助 1,820,341,403.68 元，本集团认为该项政府补助系针对无车承运业务运营成本的补贴，故冲减营业成本。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

各类风险管理目标和政策：

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

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

（1）市场风险

1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团设立在境外公司采购和销售以美元结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2024年12月31日，下表所述美元的资产和负债因汇率变动产生的公允价值或未来现金流量变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金	184,370,508.28	172,299,777.52

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应收账款	55,696,638.64	53,735,353.95
其他应收款	26,492,115.41	17,202,702.50
应付账款	84,456,627.33	48,357,484.84
其他应付款	31,974,873.93	10,648,877.91
短期借款	8,871,923.28	0.00

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

汇率风险敏感性分析，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2024 年度		2023 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	7,062,791.89	7,062,791.89	9,211,573.56	9,211,573.56
美元	对人民币贬值 5%	-7,062,791.89	-7,062,791.89	-9,211,573.56	-9,211,573.56

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年12月31日，本集团的带息债务为借款和应付债券，均为人民币，其中浮动利率借款合同金额合计为10,925.00万元；固定利率合同金额为150,354.26万元；应付债券金额为50,000.00万元。

截至2024年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024 年度		2023 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-1,092,500.00	-1,092,500.00	-3,167,000.00	-3,167,000.00
浮动利率借款	减少 1%	1,092,500.00	1,092,500.00	3,167,000.00	3,167,000.00

3) 价格风险

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

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

（2）信用风险

于2024年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，信用风险主要产生于货币资金、应收款项及合同资产等。

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

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

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

除七、5和七、9披露的年末余额前五名的应收账款和其他应收款项外，本集团无其他重大信用集中风险。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收款项和合同资产的预期信用损失。该类业务涉及大量的客户，账龄信息能反映这类客户于应收款项和合同资产到期时的偿付能力。截至2024年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,168,372,489.36	234,770,852.48
其他应收款	4,321,904,062.12	644,312,676.50
合同资产	30,435,405.66	150,432.74
合计	5,520,711,957.14	879,233,961.72

（3）流动风险

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

年末本集团尚未使用的银行借款额度为62.68亿元（2024年1月1日：48.99亿元）。

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	327,432,568.49	0.00	0.00	0.00	327,432,568.49
衍生金融负债	1,295,925.00	0.00	0.00	0.00	1,295,925.00
应付票据	577,070,265.84	0.00	0.00	0.00	577,070,265.84
应付账款	802,255,103.12	0.00	0.00	0.00	802,255,103.12
其他应付款	857,487,579.85	0.00	0.00	0.00	857,487,579.85
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	563,008,542.88	643,087,013.42	87,909,641.78	37,665,742.18	1,331,670,940.26
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	10,900,000.00	10,900,000.00	532,700,000.00	0.00	554,500,000.00
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	75,801,559.94	47,595,047.99	33,805,869.79	5,510,883.36	162,713,361.08

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
----	-------------	---------------	---------------------	----------------	----------------

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

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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

其他说明：
☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	15,560,000.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书或贴现	银行承兑汇票	749,038,215.38	注 1	注 1
票据背书或贴现	商业承兑汇票	3,086,059.48	到期终止确认	注 2
合计	/	767,684,274.86	/	/

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

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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	15,560,000.00	-214,815.06
银行承兑汇票	票据背书或贴现	749,038,215.38	-2,726,294.05
合计	/	764,598,215.38	-2,941,109.11

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	7,573,640.66			7,573,640.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,573,640.66			7,573,640.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	6,755,520.66			6,755,520.66
(3) 衍生金融资产	818,120.00			818,120.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		203,622,587.55		203,622,587.55
(七) 其他非流动金融资产			13,616,993.94	13,616,993.94
(八) 投资性房地产		3,258,690,753.32	72,897,329.00	3,331,588,082.32
持续以公允价值计量的资产总额	7,573,640.66	3,462,313,340.87	86,514,322.94	3,556,401,304.47
(六) 交易性金融负债	1,295,925.00			1,295,925.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,295,925.00			1,295,925.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,295,925.00			1,295,925.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,295,925.00			1,295,925.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

√适用 □不适用

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

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

本集团持有的投资性房地产中仓储用房及物流园的部分其他建筑是采用成本法进行估

值，占投资性房地产的2.19%。估值技术的输入值主要包括重置全价、同期LPR贷款利率、综合成新率等。

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

√适用 □不适用

本集团持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息如下：

项目	年初余额	本年转入第三层次	本年转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算					年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	其他		
其他非流动金融资产	14,730,562.32	0.00	0.00	-1,113,568.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,616,993.94	-1,113,568.38
其中：权益工具投资	14,730,562.32	0.00	0.00	-1,113,568.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,616,993.94	-1,113,568.38
投资性房地产	1,040,356,889.00	0.00	966,800,773.00	-658,787.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,897,329.00	-658,787.00
其中：出租的建筑物	1,040,356,889.00	0.00	966,800,773.00	-658,787.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,897,329.00	-658,787.00
合计	1,055,087,451.32	0.00	966,800,773.00	-1,772,355.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,514,322.94	-1,772,355.38

注：本年持续的第三层次公允价值计量项目取得的股利收益合计84,687.99元（未包含在当年利得和损失中）。

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

√适用 □不适用

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

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本节十、1 相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见十、3、在合营或联营企业中的权益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川乐送物流股份有限公司	最终控制方之合营企业
天津中储恒丰置业有限公司	本集团之联营企业
南京电建中储房地产有限公司	本集团之合营企业

其他说明：

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州中物储国际货运代理有限公司	母公司的全资子公司
中国铁路物资华东集团有限公司	集团兄弟单位
中储工程物流有限公司	母公司的全资子公司
中国物资储运北京有限公司	母公司的全资子公司
中物流服务管理（雄安）有限公司	集团兄弟单位
中铁油料集团有限公司	集团兄弟单位
华贸铁路运营管理有限公司	集团兄弟单位
青岛中储物流有限公司	集团兄弟单位
武汉中铁伊通物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物总供应链科技集团有限公司	集团兄弟单位
华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	集团兄弟单位
湖南电力物流服务有限责任公司	集团兄弟单位
河北中储物流有限公司	母公司的全资子公司
中铁物（太原）物流有限公司	集团兄弟单位
中物物流（泉州）有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资天津有限公司	集团兄弟单位
中铁物（武汉）物流有限公司	集团兄弟单位
重庆中集物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	集团兄弟单位
华贸供应链管理南京有限公司	集团兄弟单位
西安中铁物总新材料科技服务有限公司	集团兄弟单位
中国物流衢州有限公司	集团兄弟单位
中铁物建龙供应链科技有限公司	集团兄弟单位
中国诚通供应链服务有限公司	集团兄弟单位
内蒙古铁物能源有限公司	集团兄弟单位
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物（平顶山）物流有限公司	集团兄弟单位
中物西凤（宝鸡）物流有限公司	集团兄弟单位
中铁油料集团红四方物流（合肥）有限公司	集团兄弟单位
中国物流（泸州）有限公司	集团兄弟单位
中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	母公司的全资子公司
重庆华贸国际物流有限公司	集团兄弟单位
中国物流（安吉）有限公司	集团兄弟单位

中国铁路物资成都有限公司	集团兄弟单位
武汉诚通物流有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资北京有限公司	集团兄弟单位
中国铁路物资西安有限公司	集团兄弟单位
石家庄诚通联众储运有限公司	集团兄弟单位
江苏诚通物流有限公司	集团兄弟单位
中铁物工业装备集团有限公司	集团兄弟单位
中国物流亳州有限公司	集团兄弟单位
中铁现代物流科技股份有限公司	集团兄弟单位
中国物流宜宾有限公司	集团兄弟单位
中国物流股份有限公司	集团兄弟单位
中物（泰州）物流有限公司	集团兄弟单位
港中旅华贸国际物流股份有限公司	集团兄弟单位
深圳市物润（集团）有限公司	集团兄弟单位
中国物资储运广州有限公司	母公司的全资子公司
MercuriaEnergyGroupLimited	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
南京电建中储房地产有限公司	房屋租赁	5,087,314.05			5,281,116.50
中物流服务管理（雄安）有限公司	物业管理	1,394,897.89			
广州中物储国际货运代理有限公司	物流业务	14,355,442.36	80,000,000.00		23,834,537.51
中国铁路物资华东集团有限公司	物流业务	6,448,080.83			
中储工程物流有限公司	物流业务	1,952,368.78			1,634,299.88
中国物资储运北京有限公司	物流业务	1,451,759.70			
中铁油料集团有限公司	物流业务	1,327,916.71			1,899,517.91
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	1,303,169.57			
青岛中储物流有限公司	物流业务	808,354.43			760,492.62
其他	物流业务等	1,644,442.53			4,047,898.74

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州中物储国际货运代理有限公司	物流业务	73,503,185.03	68,229,743.62
武汉中铁伊通物流有限公司	物流业务	65,516,319.25	46,136,789.37
中铁物总供应链科技集团有限公司	物流业务	57,083,356.80	0.00
港中旅华贸国际物流股份有限公司	物流业务	43,525,302.96	570,576.88
华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	物流业务	31,232,509.65	44,843,239.58
中铁现代物流科技股份有限公司	物流业务	22,896,099.16	43,653,147.79
中国物流股份有限公司	物流业务	19,202,715.51	18,996,703.73
湖南电力物流服务有限公司	物流业务	15,281,416.71	963,776.76
中储工程物流有限公司	物流业务	14,664,586.52	17,647,223.45
河北中储物流有限公司	物流及相关业务等	11,950,615.79	11,573,240.88
中铁物（太原）物流有限公司	物流业务	11,789,716.40	0.00
中铁物（武汉）物流有限公司	物流业务	11,646,426.80	2,335,321.54
中物物流（泉州）有限公司	物流业务	8,832,127.31	1,137,733.66
中国铁路物资天津有限公司	物流业务	8,218,670.05	10,560,731.28
重庆中集物流有限公司	物流业务	7,803,622.80	10,542,665.75
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	物流业务	7,747,666.52	1,712,851.81
中国铁路物资华东集团有限公司	物流业务	6,895,449.35	24,136,940.90
华贸供应链管理南京有限公司	物流业务	6,811,660.35	3,624,317.05
西安中铁物总新材料科技服务有限公司	物流业务	6,439,789.91	2,061,669.87
中国物流衢州有限公司	物流业务	5,917,126.53	13,842,645.77
四川乐送物流股份有限公司	物流业务	5,246,972.75	2,915,749.92
中铁物建龙供应链科技有限公司	物流业务	4,061,220.82	3,886,268.58
中国诚通供应链服务有限公司	物流业务	3,931,754.86	26,514.11
江苏诚通物流有限公司	物流业务	3,757,316.87	4,181,652.32
内蒙古铁物能源有限公司	物流业务	3,143,471.20	1,057,704.92
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	物流业务	2,917,334.69	2,783,178.84
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	2,913,572.42	4,032,873.50
中铁物（平顶山）物流有限公司	物流业务	2,888,625.71	0.00
中物西凤（宝鸡）物流有限公司	物流业务	2,886,013.28	1,700,882.67
中铁油料集团红四方物流（合肥）有限公司	物流业务	2,657,685.61	13,787,066.33
中国物流（泸州）有限公司	物流业务	2,580,133.97	164,111.32
中国物资储运总公司沈阳虎石台三库	物流业务	2,171,930.03	0.00
中国铁路物资北京有限公司	物流业务	1,865,959.09	990,890.81
重庆华贸国际物流有限公司	物流业务	1,784,948.48	3,271,731.72
中国物流（安吉）有限公司	物流业务	1,772,864.27	0.00
中国铁路物资成都有限公司	物流业务	1,594,739.12	1,594,904.45
武汉诚通物流有限公司	物流业务	1,299,818.57	1,767,544.65
中国铁路物资西安有限公司	物流业务	1,176,861.76	673,723.91
石家庄诚通联众储运有限公司	物流业务	1,047,407.28	94,339.62
中铁物工业装备集团有限公司	物流业务	872,809.94	5,243,780.59
中国物流亳州有限公司	物流业务	495,707.23	1,696,323.43
青岛中储物流有限公司	物流业务	274,891.11	2,088,016.31
中国物流宜宾有限公司	物流业务	15,000.00	1,167,004.59
中物（泰州）物流有限公司	物流业务	1,981.13	4,084,880.01
其他	物流业务等	3,978,945.96	79,178,008.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
中国物资储运集 团有限公司	中储发展股份有 限公司	其他资产托管	2022-01-01	2024-12-31	《委托经营管理 协议》	20,055,535.91

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国物资储运集团有限公司	土地使用权	1,922,849.96	1,905,438.52			1,922,849.96	1,905,438.52				
中国物资储运集团有限公司	固定资产		99,220.20				99,220.20				
中铁油料集团有限公司	固定资产					902,081.86		40,905.87			
中国物资储运广州有限公司	固定资产	18,025.00				18,025.00					

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中储郑州陆港物流有限公司	57,000,000.00	2021-09-29	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	52,250,000.00	2021-12-31	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	115,625,000.00	2023-01-18	2024-11-07	是
中储郑州陆港物流有限公司	44,500,000.00	2021-04-01	2024-11-07	是
中储郑州陆港物流有限公司	34,000,000.00	2022-03-24	2024-11-07	是
中储郑州陆港物流有限公司	4,000,000.00	2022-03-24	2024-11-07	是
天津天食国际农产品有限公司	47,183,500.00	2024-01-03	2024-03-14	是
中国物资储运天津有限责任公司	3,684,406.77	2024-12-16	2025-04-15	否
中国物资储运天津有限责任公司	2,456,271.18	2024-12-16	2025-04-15	否
中国物资储运天津有限责任公司	1,637,514.12	2024-12-16	2025-04-15	否
中国物资储运天津有限责任公司	1,340,960.00	2024-09-09	2025-01-07	否
中国物资储运天津有限责任公司	1,294,703.00	2024-12-24	2025-04-23	否
中国物资储运天津有限责任公司	819,228.30	2024-12-18	2025-04-17	否
中国物资储运天津有限责任公司	409,485.12	2024-12-17	2025-04-16	否
中国物资储运天津有限责任公司	1,742,297.70	2024-09-10	2025-01-08	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,453,742.65	2024-05-14	2024-11-08	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,182,692.72	2024-09-20	2025-01-17	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,167,928.31	2024-10-11	2025-02-07	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,139,021.25	2024-09-11	2025-01-09	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,073,325.60	2024-09-04	2025-01-06	是
中国物资储运天津有限责任公司	134,067.10	2024-09-10	2025-01-06	是

本集团为所属子公司向农业银行、工商银行、交通银行、农业银行、中国银行、浦发银行等申请授信额度提供担保，授信额度可在有效期内滚动循环使用。截至 2024 年 12 月 31 日，本集团为所属子公司提供授信担保额度为 11.00 亿元（2024 年 1 月 1 日：73.54 亿元）

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国物资储运集团有限公司	300,000,000.00	2023-08-30	2024-08-29	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
南京电建中储房地产有限公司	485,100,000.00	2020-08-20	2025-08-20	借款
南京电建中储房地产有限公司	49,000,000.00	2021-08-03	2025-08-03	借款
天津中储恒丰置业有限公司	438,037,691.20	2018-07-01	2025-11-23	借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,363.69	1,398.71

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国物资储运集团有限公司	20,055,535.91			
应收账款	中铁物总供应链科技集团有限公司	9,090,542.30			
应收账款	港中旅华贸国际物流股份有限公司	4,383,520.88			
应收账款	中物物流（泉州）有限公司	1,147,671.91			
应收账款	中国铁路物资成都有限公司	14,414.08		747,940.62	
应收账款	华贸供应链管理南京有限公司			3,475,304.16	
应收账款	四川乐送物流股份有限公司			2,048,255.22	
应收账款	深圳市物润（集团）有限公司			511,549.37	511,549.37
应收账款	其他	1,241,113.32		6,475,671.61	386,879.91
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	534,889,410.42	15,314,509.67	534,889,410.26	
其他应收款	天津中储恒丰置业有限公司	476,837,224.91	184,384,956.85	476,837,224.91	46,076,900.00
其他应收款	MercuriaEnergyGroupLimited	15,354,301.49			
其他应收款	中铁物总供应链科技集团有限公司	2,500,000.00			
其他应收款	其他	1,211,315.84		2,933,840.41	53,985.37
合同资产	港中旅华贸国际物流股份有限公司	318,501.44			
合同资产	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	22,671.22			
合同资产	中物物流（泉州）有限公司	7,459.56			
合同资产	中国物流（安吉）有限公司	224.05			
预付账款	中国物资储运北京有限公司	803,709.20			
预付账款	其他			1,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国物资储运集团有限公司	10,742,776.83	9,319,926.87
应付账款	其他	127,520.10	415,724.76
其他应付款	中国物资储运集团有限公司	106,775,499.01	138,678,732.45
其他应付款	中储工程物流有限公司	6,281,725.53	6,281,725.53

其他应付款	其他	809,197.06	387,138.93
预收款项/合同负债	武汉中铁伊通物流有限公司	2,194,162.74	771,949.45
预收款项/合同负债	中铁现代物流科技股份有限公司	756,270.47	918,966.62
预收款项/合同负债	广州中物储国际货运代理有限公司	682,158.63	1,731,111.16
预收款项/合同负债	重庆中集物流有限公司	422,461.53	27,583.61
预收款项/合同负债	湖南电力物流服务有限责任公司	409,586.00	126,429.96
预收款项/合同负债	中储工程物流有限公司	384,053.55	1,290,186.08
预收款项/合同负债	中铁物（武汉）物流有限公司	273,814.12	2,147,055.03
预收款项/合同负债	其他	1,788,216.33	4,015,660.45

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股金额单位：元币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							-5,776,088.00	14,948,441.98
合计							-5,776,088.00	14,948,441.98

注：根据《限制性股票激励计划》和 2023 年度经审计的财务数据及相关指标，本公司将未满足解除限售业绩目标的第一批限制性股票，以及由于工作调动、退休等原因不具备激励对象资格的限制性股票于本年回购并予以注销。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-9,334,889.34	
合计	-9,334,889.34	

其他说明

根据《限制性股票激励计划》各批次解除限售条件，结合财务数据及相关指标，本公司于资产负债表日修正预计可解除限售的限制性股票数量，冲减相应的费用和资本公积。

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1)截至 2024 年 12 月 31 日,本集团对子公司担保形成的或有负债金额为 120,892,568.49 元。

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日,本集团重大的未决诉讼、仲裁形成情况:

相关单位	诉讼/纠纷内容	涉案金额 (万元)	已确认预计负 债金额(万元)	诉讼/纠纷 状态
重大的未决诉讼、仲裁:	—	5,858.00	2,860.36	—
大连新北良股份有限公司	大连新北良公司为本集团提供仓储服务,后因仓储物缺失,法院判决大连新北良公司赔偿本集团5,858万元损失,大连新北良执行赔偿后不服判决提起抗诉申请,要求本集团承担一半责任并退回2,900万元赔偿金。	5,858.00	2,860.36	再审进行中

(3) 截至 2024 年 12 月 31 日,本集团重大的货损赔偿形成情况:

本集团之子公司山东中储国际物流有限公司(以下简称山东中储)的青岛保税区仓库发生火灾,根据保险理赔范围和赔付条款等,基于谨慎性原则 2023 年度计提预计负债 3,000 万元。本年度山东中储收到保险公司赔款 1.47 亿元,并陆续对客户进行货损赔偿。于 2024 年 12 月 31 日,山东中储根据已收到款项和可能承担的赔偿责任确定预计负债 1,227.49 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	152,246,680.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	152,246,680.60

3、销售退回☐ 适用 ☒ 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐ 适用 ☒ 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐ 适用 ☒ 不适用**(2). 未来适用法**☐ 适用 ☒ 不适用**2、重要债务重组**☐ 适用 ☒ 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐ 适用 ☒ 不适用**(2). 其他资产置换**☐ 适用 ☒ 不适用**4、年金计划**☐ 适用 ☒ 不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	北京地区	广东地区	河北地区	河南地区	湖北地区	湖南地区	江苏地区	辽宁地区	山东地区	山西地区	陕西地区	上海地区	四川地区	天津地区	香港地区	云南地区	浙江地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	151,988,314.03	1,403,674,588.21	61,138,316.57	536,691,478.84	1,182,637,384.27	20,387,356.75	40,821,516,804.88	13,263,051,180.71	150,382,912.03	9,809,474.57	2,157,969,170.91	478,122,524.99	85,765,052.05	2,928,765,971.25	281,977,317.14	3,769,208.74		-440,596,790.87	63,097,050,265.07
主营业务成本	137,744,914.52	1,390,141,001.53	54,407,525.98	408,119,667.96	1,172,690,503.78	14,631,438.74	39,791,899,538.93	13,149,881,421.88	122,710,725.29	6,881,152.75	2,088,991,229.43	240,866,387.99	64,010,178.34	2,818,399,724.04	222,340,782.10	3,602,715.21		-415,944,079.58	61,271,374,828.89
资产总额	25,448,717,163.50	137,768,197.99	907,276,209.90	2,612,327,238.00	3,086,486,853.90	102,156,732.37	4,686,653,481.88	2,030,134,098.11	277,151,387.92	363,915,726.67	1,779,858,342.51	2,674,636,054.50	285,049,496.39	2,457,886,540.28	591,986,921.61	1,755,795.83	53,022,636.85	-24,816,475,427.79	22,680,307,450.42
负债总额	13,317,134,904.10	67,633,949.46	749,482,858.44	1,824,449,442.50	2,081,394,215.47	102,156,732.37	2,604,070,319.42	1,555,673,036.91	137,015,060.10	186,506,527.09	1,779,858,342.51	2,041,274,013.11	191,396,012.62	1,747,628,052.25	155,379,016.61	1,755,795.83	19,800,230.22	-20,697,636,794.47	7,864,971,714.54

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	103,004,264.35	139,573,009.73
1 年以内小计	103,004,264.35	139,573,009.73
1 至 2 年	7,775,617.92	31,544,128.04
2 至 3 年	12,164,516.09	2,793,173.22
3 年以上		
3 至 4 年	3,810,536.36	90,058.72
4 至 5 年	88,024.58	2,418,901.27
5 年以上	154,976,358.08	156,387,267.33
合计	281,819,317.38	332,806,538.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账 准备	22,573,227.95	8.01	20,755,982.70	91.95	1,817,245.25	19,074,809.46	5.73	19,074,809.46	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账 准备	259,246,089.43	91.99	144,799,532.33	55.85	114,446,557.10	313,731,728.85	94.27	148,782,103.12	47.42	164,949,625.73
其中：										
关联方组合	20,157,895.91	7.15	0.00	0.00	20,157,895.91	36,784,716.28	11.05	0.00	0.00	36,784,716.28
账龄组合	239,088,193.52	84.84	144,799,532.33	60.56	94,288,661.19	276,947,012.57	83.22	148,782,103.12	53.72	128,164,909.45
合计	281,819,317.38	/	165,555,515.03	/	116,263,802.35	332,806,538.31	/	167,856,912.58	/	164,949,625.73

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100.00	企业经营异常, 预计无法收回
其他	8,922,004.52	7,104,759.27	80.00	对预计无法收回的金额计提坏账
合计	22,573,227.95	20,755,982.70	91.95	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,157,895.91	0.00	0.00
合计	20,157,895.91	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,751,472.85	403,757.37	0.50
1—2 年	7,164,023.51	1,432,804.69	20.00
2—3 年	11,989,529.05	4,795,811.62	40.00
3—4 年	2,496,011.36	1,497,606.82	60.00
4—5 年	88,024.58	70,419.66	80.00
5 年以上	136,599,132.17	136,599,132.17	100.00
合计	239,088,193.52	144,799,532.33	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	19,074,809.46	1,958,659.38		277,486.14		20,755,982.70
按组合计提坏账准备	148,782,103.12	-540,212.27		3,442,358.52		144,799,532.33
合计	167,856,912.58	1,418,447.11		3,719,844.66		165,555,515.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,719,844.66

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁辉山乳业集团(锦州)有限公司	仓储	2,136,029.28	企业破产重整，款项已无法收回	上市公司内部决策程序	否
合计	/	2,136,029.28	/	/	/

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京中储金联贸易公司	47,150,138.59		47,150,138.59	16.73	47,150,138.59
中国物资储运集团有限公司	20,055,535.91		20,055,535.91	7.12	
唐山仁亿商贸有限公司	19,938,100.00		19,938,100.00	7.07	19,938,100.00
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43		13,651,223.43	4.84	13,651,223.43
天津开发区瑞晟矿产有限公司	12,975,096.27		12,975,096.27	4.61	12,975,096.27
合计	113,770,094.20		113,770,094.20	40.37	93,714,558.29

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		26,572,597.96
其他应收款	2,341,458,770.73	2,187,449,695.97
合计	2,341,458,770.73	2,214,022,293.93

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中储南京物流有限公司		26,572,597.96
合计		26,572,597.96

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	343,590,155.45	679,750,655.02
1 年以内小计	343,590,155.45	679,750,655.02
1 至 2 年	640,693,837.26	60,796,250.95
2 至 3 年	60,796,250.95	47,190,602.82
3 年以上		
3 至 4 年	43,899,556.54	466,601,330.21
4 至 5 年	459,426,822.82	554,814,392.39
5 年以上	1,408,747,696.14	867,028,835.62
合计	2,957,154,319.16	2,676,182,067.01

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收搬迁补偿款	1,478,636,155.04	1,173,681,250.18
关联方款项	1,020,075,579.81	1,020,328,395.46
其他往来款	228,347,261.89	286,328,417.46
代垫款	184,139,434.88	155,098,436.74
押金及保证金	26,947,282.54	18,550,250.89
政府补助	15,410,950.50	14,510,950.50
其他	3,597,654.50	7,684,365.78
合计	2,957,154,319.16	2,676,182,067.01

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	424,702.12	192,321,108.46	295,986,560.46	488,732,371.04
2024年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-16,273,609.01	16,273,609.01	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	58,774.63	-5,354,711.50	152,334,776.53	147,038,839.66
本期转回			15,571,950.94	15,571,950.94
本期转销				
本期核销		1,577,757.37	2,925,953.96	4,503,711.33
其他变动				
2024年12月31日 余额	483,476.75	169,115,030.58	446,097,041.10	615,695,548.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11. 金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	295,986,560.46	168,608,385.54	15,571,950.94	2,925,953.96		446,097,041.10
按组合计提坏账准备	192,745,810.58	-21,569,545.88		1,577,757.37		169,598,507.33
合计	488,732,371.04	147,038,839.66	15,571,950.94	4,503,711.33		615,695,548.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
沈阳市东陵区孤一搬运队	10,253,890.20	收回款项	银行存款	经营状况不佳

沈阳市强盛装卸队	3,632,609.28	收回款项	银行存款	经营状况不佳
沈阳储运公司虎石台三库综合服务队	1,685,451.46	收回款项	银行存款	经营状况不佳
合计	15,571,950.94	/	/	/

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,503,711.33

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北敬业钢铁有限公司	贸易往来款	1,550,757.39	款项已无法收回	上市公司内部决策程序	否
合计	/	1,550,757.39	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉市江岸区住房和城乡建设局	883,192,444.00	29.87	应收搬迁补偿款	1年以内、1年-2年	
南京电建中储房地产有限公司	534,889,410.42	18.09	关联方款项	1年以内、1年-2年、2年-3年、3年-4年、4年-5年	15,314,509.67
天津中储恒丰置业有限公司	476,837,224.91	16.12	关联方款项	1年-2年、2年-3年、3年-4年、5年以上	184,384,956.85
沈阳市浑南区五三街	359,444,237.00	12.16	应收搬迁补偿	5年以上	

道办事处			款		
内蒙古华业特钢股份有限公司	204,853,533.04	6.92	其他往来款	5 年以上	204,853,533.04
合计	2,459,216,849.37	83.16	/	/	404,552,999.56

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,888,188,170.45		4,888,188,170.45	4,888,188,170.45		4,888,188,170.45
对联营、合营企业投资	2,563,586,628.69	206,468,503.12	2,357,118,125.57	2,923,261,610.35	151,747,100.15	2,771,514,510.20
合计	7,451,774,799.14	206,468,503.12	7,245,306,296.02	7,811,449,780.80	151,747,100.15	7,659,702,680.65

单位：元币种：人民币

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海中储临港物流有限公司	246,500,000.00						246,500,000.00	
上海中储物流配送有限公司	39,100,000.00						39,100,000.00	
中储上海物流有限公司	123,784,219.20						123,784,219.20	
中储发展（沈阳）物流有限公司	280,000,000.00						280,000,000.00	
中国物资储运天津有限责任公司	160,378,131.00						160,378,131.00	
广州中储国际贸易有限公司	5,511,711.58						5,511,711.58	

山东中储国际物流有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
青州中储物流有限公司	44,371,913.07						44,371,913.07	
无锡中储物流有限公司	18,050,000.00						18,050,000.00	
天津储盈有限责任公司	102,525,600.00						102,525,600.00	
河北中储百川大件运输有限公司	4,220,186.97						4,220,186.97	
成都中储发展物流有限责任公司	83,931,603.07						83,931,603.07	
河北中储房地产开发有限公司	8,471,988.26						8,471,988.26	
中储恒科物联网系统有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
中储洛阳物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中储智运科技股份有限公司	384,439,500.00						384,439,500.00	
天津中储陆港物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
山西中储物流有限公司	176,600,000.00						176,600,000.00	
中储石家庄物流有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
中储郑州物流有限公司	186,500,000.00						186,500,000.00	
中储南京物流有限公司	350,000,000.00						350,000,000.00	
中储河南保税物流有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
广东中储晟世照邦物流有限公司	66,562,900.00						66,562,900.00	
中储国际（香港）有限公司	366,122,168.00						366,122,168.00	
中储量力（成都）供应链管理有限公司	510,000.00						510,000.00	
天津中储陆通物流有限公司	252,300,000.00						252,300,000.00	
中储郑州陆港物流有限公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
中储智源（北京）科技有限公司	5,014,800.00						5,014,800.00	
中国诚通商品贸易有限公司	114,529,254.00						114,529,254.00	
中储智科信息技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
临沂中储供应链有限公司	21,420,000.00						21,420,000.00	
天津中储国际货运代理有限公司	16,385,006.23						16,385,006.23	
天津中储创世物流有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
中储物流投资管理（宁波）有限公司	959,189.07						959,189.07	

中储钢超科技（武汉）有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
合计	4,888,188,170.45						4,888,188,170.45	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
南京电建中储房地产有限公司	121,582,502.35			-51,280,448.13				54,721,402.97		15,580,651.25	125,201,732.66
中储京科供应链管理有限公司	8,788,360.23			-7,015,178.67						1,773,181.56	
中普投资（上海）有限公司	275,684.69			-259,836.46						15,848.23	
天津中储恒丰置业有限公司											81,266,770.46
小计	130,646,547.27			-58,555,463.26				54,721,402.97		17,369,681.04	206,468,503.12
二、联营企业											
诚通建投有限公司	2,525,589,956.28			-299,713,743.67						2,225,876,212.61	
天津博通文化传播有限公司	208,593.84			14,574.08			12,360.29			210,807.63	
天津中储恒丰置业有限公司											
天津天食国际农产品有限公司	108,692,287.87			-7,502,852.19						101,189,435.68	
辽宁中诚通资产经营有限公司	6,377,124.94			-1,713,603.18						4,663,521.76	
中物（邢台）物流有限公司		7,800,000.00		8,466.85						7,808,466.85	
小计	2,640,867,962.93	7,800,000.00		-308,907,158.11			12,360.29			2,339,748,444.53	
合计	2,771,514,510.20	7,800,000.00		-367,462,621.37			12,360.29	54,721,402.97		2,357,118,125.57	206,468,503.12

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
南京电建中储房地产有限公司	15,580,651.25	15,580,651.25	125,201,732.66	以资产基础法进行评估，并考虑印花税、产权交易费、中介服务等处置费用	商业住房、办公楼、车位的出售单价；自持物业的出租单价	同一城市同一地区进行市场法对比，并根据位置、面积、楼层进行修正测算
合计	15,580,651.25	15,580,651.25	125,201,732.66	/	/	/

本公司认为南京电建中储房地产有限公司（以下简称南京电建）期末存在减值迹象，因此以2024年12月31日为基准日，聘请上海申威资产评估有限公司以财务报告为目的对南京电建长期股权投资进行减值测试，并取得沪申威评报字（2025）第SC0027号评估报告。对南京电建长期股权投资可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,720,174,609.39	3,273,442,054.72	13,544,150,531.23	12,966,469,860.75
其他业务	24,722,734.13	0.00	96,942,036.75	69,523.81
合计	3,744,897,343.52	3,273,442,054.72	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	3,744,897,343.52	3,273,442,054.72
主营业务：	3,720,174,609.39	3,273,442,054.72
其中：商品流通业务	2,092,822,851.43	2,093,095,742.33
物流业务	1,604,419,211.34	1,166,416,078.74
其他主营业务	22,932,546.62	13,930,233.65
其他业务：	24,722,734.13	
按经营地区分类	3,744,897,343.52	3,273,442,054.72
境内地区	3,744,897,343.52	3,273,442,054.72
境外地区		
按商品转让的时间分类	3,744,897,343.52	3,273,442,054.72
某一时点转让	3,560,836,839.87	3,182,501,701.24
某一时段内转让	184,060,503.65	90,940,353.48
合计	3,744,897,343.52	3,273,442,054.72

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

合计	/	/	/	/	0	/
----	---	---	---	---	---	---

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为
104,303,764.75元，其中：

104,303,764.75元预计将于1年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	131,758,959.85	52,321,784.69
权益法核算的长期股权投资收益	-367,462,621.37	-44,197,662.94
处置长期股权投资产生的投资收益		788,953.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,713.65	8,407.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,919.57	223,174.05
处置应收款项融资取得的投资收益	-23,995.33	
合计	-235,709,023.63	9,144,656.91

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	930,231,886.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,908,536.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,879,731.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,779,092.14	
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,418,038.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-4,390,216.39	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-16,780,773.04	
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	20,055,535.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,832,926.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	307,912,092.84	
少数股东权益影响额（税后）	-2,693,727.76	
合计	684,050,540.28	

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产有关的政府补助	3,866,742.13	符合国家政策规定、持续发生

其他说明：

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.1850	0.1850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.06	-0.1290	-0.1290

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：房永斌

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 17 日

修订信息

☐适用 ☒不适用