

**中储发展股份有限公司**

**600787**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王学明	因公务出差	谢景富

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	财务报告（未经审计）.....	30
第十节	备查文件目录.....	106

## 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
中储总公司	指	中国物资储运总公司
中国诚通集团	指	中国诚通控股集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 五、公司股票简况

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

### 六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 7 月 14 日
注册登记地点	天津市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	120000000002074
税务登记号码	120113103070984
组织机构代码	10307098-4
报告期内注册变更情况查询索引	公司六届二十次董事会和公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于变更公司部分经营范围并修改公司章程部分条款的议案》，决定将原经营范围中的“限分支机构经营：奶粉销售”变更为“限分支机构经营：乳制品的销售”并同时对公司章程第二章第十三条“经营范围”进行修改。详情请查阅 2014 年 6 月 10 日、2014 年 7 月 1 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	11,864,952,765.06	13,885,381,836.96	13,885,381,836.96	-14.55
归属于上市公司股东的净利润	403,433,398.90	195,372,457.55	195,372,457.55	106.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,514,556.27	157,815,085.90	157,815,085.90	-29.34
经营活动产生的现金流量净额	464,980,009.69	-41,786,918.08	-41,786,918.08	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	-0.02	-0.04	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,941,829,919.67	5,599,351,966.65	5,599,351,966.65	6.12
总资产	12,336,953,553.87	13,876,930,319.89	13,876,930,319.89	-11.10
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.19	3.01	6.02	6.12

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.216920	0.105049	0.210097	106.49
稀释每股收益（元/股）	0.216920	0.105049	0.210097	106.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05996	0.084855	0.169709	-29.34
加权平均净资产收益率（%）	6.9403	3.9102	3.9102	增加 3.0301 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.9184	3.1593	3.1593	减少 1.2409 个百分点

公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 929,914,192 股为基数，向全体股东每 10 股派发红股 2 股并派发现金 0.50 元（含税），同时进行资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股，其余未分配利润全部结转下年度。

2014 年 8 月 21 日，公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施完毕，总股本由 929,914,192 股增至 1,859,828,384 股，按新股本 1,859,828,384 股计算 2014 年半年度每股收益为 0.216920 元、每股净资产为 3.19 元。若按调整前股本 929,914,192 股计算，2014 年半年度每股收益为 0.43384 元、每股净资产为 6.39 元。

##### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	357,192,985.79
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,996,221.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,865,221.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,181,633.14
少数股东权益影响额	-8,203.80
所得税影响额	-97,309,015.47
合计	291,918,842.63

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年，在国际经济企稳回升，国内经济温和改善的大环境下，公司总体经营情况呈现平稳发展态势，实现利润总额（合并）54,646.75 万元，比上年同期增长 107.88%；净利润（合并）40,907.71 万元，比上年同期增长 104.24%。受国家经济结构持续调整的影响，公司各业务板块发展不均衡，消费品相关业务增长迅速，大宗商品相关业务增长乏力。

#### 1、主营业务开展情况

上半年公司完成营业总收入（合并）1,187,730.50 万元，比上年同期下降 14.51%；发生营业成本（合并）1,144,401.26 万元，比上年同期下降 14.59%，实现营业利润（合并）53,480.87 万元，比上年同期增长 119.46%。

今年以来，国家出台多项政策促进经济平稳运行，货币“微刺激”力度逐渐增大。而钢铁行业与整体宏观经济呈现出一定的背离走势，“整体向好，黑色走弱”。受整个钢铁行业产能过剩，供大于求格局的影响，钢材价格屡创新低，公司黑色库存和吞吐量基本与去年持平，与之相关的货场、铁路运输、现货市场业务以及监管、贸易业务收入与利润均受到一定程度影响。另一方面，强劲的消费需求则促进了公司消费品相关业务，公司库房业务、运输配送、货运代理出现了快速增长。上半年，公司实现销售收入 1,045,446.99 万元，同比下降 16.62%。实现物流业务收入 140,831.37 万元，同比增长 8.33%。其中仓储业务收入 18,639.45 万元，同比增长 3.74%；进出库收入 24,316.60 万元，同比增长 5.15%；配送业务收入 21,616.08 万元，同比增长 12.12%，完成配送运输总量 624 万吨，同比增加 13.25%；国际货运代理收入 55,946.30 万元，同比增长 28.18%，完成货运代理量 1681 万吨，同比增长 26.20%；质押监管业务实现收入 5,467.22 万元，同比下降 48.00%，总质押量 1452 万吨，同比下降 58.47%；集装箱业务收入 3,325.14 万元，同比增长 1.55%；现货市场收入 10,675.93 万元，同比下降 3.02%。

上半年，公司加强了综合物流项目的开发力度，主动适应市场环境变化；为建立业务运营的长效机制，公司出台了《中储快消品物流合作运营机制》；面对严峻的业务环境，公司贸易工作重点加强了业务数据的收集工作，及时跟踪风险业务的进展情况；公司还开展了针对下属业务单位的不定期巡查，及时识别和消除可能存在业务风险；在动产监管业务方面，公司加强了业务审批的执行力度，并通过培训、保险、拓展新业务品种等多种应对措施降低业务风险。

#### 2、物流地产业务

上半年，公司物流地产业务有序推进，各项工作稳步开展。公司南京项目一期股权整体转让工作于上半年顺利完成，为公司贡献利润总额 3.57 亿元。其他项目中，南京二期项目经过市场调研和论证，完成初步设计方案；唐家口项目完成了规划初步调整工作，并已向有关部门申报批准。

为加强物流地产业务管理，公司出资设立了“中储房地产开发有限公司”，目前已完成工商注册。随着全国性地产公司和南京、唐家口等地产开发项目公司的成立，公司物流地产业务将逐渐步入正轨；公司还制定了物流地产的战略规划，结合相关城市规划以及公司物流业务发展、网络建设，对拟开发项目进行了梳理，为未来各业务板块协同发展奠定了基础。

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增长率	变动原因
其他应收款	346,673,789.58	227,729,134.92	52.23%	主要原因是本报告期对外支付的往来款项较多所致
存货	1,197,877,883.68	2,202,561,716.63	-45.61%	主要原因是本报告期出售南京中储房地产公司股权，开发成本减少所致
可供出售金融资产	10,528,758.96	33,466,881.30	-68.54%	主要原因是本报告期公司将持有的部分“太平洋”股票出售所致
短期借款	416,626,784.81	1,402,138,954.66	-70.29%	主要原因是本报告期公司按照借款合同约定，归

				还部分借款所致
应付票据	1,792,048,013.98	2,628,551,979.59	-31.82%	主要原因是本报告期贸易业务规模减少所致
应付职工薪酬	58,821,299.63	94,936,662.32	-38.04%	主要原因是本报告期支付了去年计提的绩效工资所致
应交税费	78,315,199.40	-28,974,128.57	-370.29%	主要原因是本报告期应交所得税较多所致
应付利息	74,252,397.12	40,030,167.36	85.49%	主要原因是本报告期计提的债券利息所致
应付股利	52,636,309.91	10,025,587.17	425.02%	主要原因是本报告期计提的上年度股利所致
递延所得税负债	2,162,233.36	6,982,145.46	-69.03%	主要原因是本报告期公司将持有的部分“太平洋”股票出售，导致年末应纳税暂时性差异减少所致
<b>项目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>	<b>增长率</b>	<b>变动原因</b>
利息收入	12,352,247.00	7,792,080.00	58.52%	主要原因是由于中储小额贷款公司对外发放贷款增加较多所致
营业税金及附加	14,399,888.48	26,720,072.68	-46.11%	主要原因是由于税收政策（营改增）变化所致
销售费用	64,312,768.31	81,819,836.91	-21.40%	主要原因是本报告期贸易业务规模缩小所致
投资收益（损失以“-”号填列）	384,188,847.11	27,364,631.46	1303.96%	主要原因是公司出售南京中储房地产公司股权所致
营业外收入	12,308,768.35	20,166,018.24	-38.96%	主要原因是由于公司本年拆迁补偿收入减少所致
所得税费用	137,390,345.82	62,576,060.14	119.56%	主要原因是本报告期应税利润增加所致
<b>项目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>	<b>增长率</b>	<b>变动原因</b>
收到其他与经营活动有关的现金	1,097,820,730.38	397,538,040.73	176.15%	主要原因是公司出售其对子公司南京中储房地产公司债权收回现金所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	599,736,094.17	24,367,300.00	2361.23%	主要原因是公司出售其对子公司南京中储房地产公司股权收回现金所致
取得借款收到的现金	617,751,747.68	898,865,304.00	-31.27%	主要原因是本报告期贸易业务规模缩小而引起的短期借款需求减少所致
偿还债务支付的现金	1,559,373,460.00	904,628,795.78	72.38%	主要原因是本报告期归还了较多短期借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,155,506.20	86,360,160.76	-36.13%	主要原因是本报告期尚未支付上年度股利所致

## （一）主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	11,864,952,765.06	13,885,381,836.96	-14.55
营业成本	11,444,012,584.67	13,398,638,479.25	-14.59
销售费用	64,312,768.31	81,819,836.91	-21.40
管理费用	139,584,751.86	121,492,710.57	14.89
财务费用	59,007,541.54	52,815,756.76	11.72
经营活动产生的现金流量净额	464,980,009.69	-41,786,918.08	
投资活动产生的现金流量净额	467,115,356.95	-33,297,974.88	
筹资活动产生的现金流量净额	-996,777,218.52	-113,753,204.84	
研发支出	10,694,378.01	8,687,540.69	23.10

## 2、其它

### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

由于公司本报告期挂牌转让南京中储房地产开发有限公司 100% 股权及 746,235,709.38 元债



权,成交价格为 134912.00 万元,导致本报告期净利润增加 2.68 亿元。

## (2) 经营计划进展说明

上半年,公司根据发展战略及年初制定的工作计划,主动适应市场环境变化,调整业务定位,大力发展综合物流,努力拓展消费物流,积极推进物流地产,调整、压缩物流贸易和监管业务,提高了企业持续发展能力。上半年,公司实现收入 118.77 亿元,完成全年计划的 40.67%;成本 114.44 亿元,达到全年计划的 40.70%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输	1,408,313,738.25	1,165,391,066.69	17.25	8.33	11.45	减少 2.32 个百分点
商品流通	10,454,469,936.76	10,277,514,088.47	1.69	-16.62	-16.62	增加 0.0011 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
物流业务	1,408,313,738.25	1,165,391,066.69	17.25	8.33	11.45	减少 2.32 个百分点
贸易业务	10,454,469,936.76	10,277,514,088.47	1.69	-16.62	-16.62	增加 0.0011 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
天津	4,590,735,400.87	-34.71
上海	194,489,940.46	18.82
江苏	3,431,954,700.85	-3.34
山东	583,408,134.35	18.97
北京	367,516,256.23	3.35
辽宁	93,888,244.05	-31.31
陕西	1,145,900,178.31	79.66
河南	390,723,232.13	-41.71
湖北	324,426,565.23	-13.00
湖南	182,341,767.16	3.38
四川	65,068,447.20	-42.85
河北	124,987,420.50	6.38
广东	382,962,774.51	54.44
减:公司各地区内部抵销	-15,619,386.84	-91.37
合计	11,862,783,675.01	-14.56

本报告期主营业务收入同比增长较大的为陕西地区、广东地区,增长的主要原因是贸易业务规模增长较大所致。下降较多的有天津地区、辽宁地区、河南地区、四川地区,下降的主要原因是贸易业务减少所致。

## (三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力存在于以下几个方面:

### 1、资源优势

公司在全国 114 座城市设立了分支机构,拥有 42 家仓库。

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

公司拥有 60 条专用线,累计长度 52 公里,具备公、铁运输转换的重要条件;公司大连、天津、青岛、上海等地区分子公司拥有靠近港口的优势,无锡、南京等地区分公司拥有货运码

头，有利于形成水、公、铁运输方式的转换及联运。

## 2、业务优势

公司拥有一批科研、市场研究力量，能够紧跟客户需求的变化，不断对产品或业务进行创新与完善。公司根据国内信贷市场的特点，创造性地开展了金融物流业务；公司所属郑州恒科实业研制和生产的工业衡器、公路超载保护装置、起重衡等产品，部分产品国内市场占有率达 50% 以上，并获得了 9 项国家专利。

## 3、管理与人才优势

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

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

本期末对外长期股权投资金额 310,072,839.44 元，较年初 310,509,319.58 元减少 436,480.14 元，减幅 0.14%，主要原因是对持有的合营企业和联营企业的股权，按照权益法调整其账面价值所致；本期末持有的其他上市公司股权金额 10,528,758.96 元，较年初 33,466,881.30 元减少 22,938,122.34 元，减幅 68.54%，减少的主要原因是本报告期出售了持有的部分太平洋股票。

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601099	太平洋证券	1,170,525.54	0.31	0.05	7,878,277.68	18,936,718.17	-14,141,627.44	可供出售金融资产	原始法人股
600665	天地源	280,000.00			479,952.00		-24,948.00	可供出售金融资产	原始法人股
601727	上海电气	93,300.00			860,129.28		23,519.16	可供出售金融资产	原始法人股
600649	城投控股	336,000.00			1,310,400.00		-316,680.00	可供出售金融资产	原始法人股
合计		1,879,825.54	/	/	10,528,758.96	18,936,718.17	-14,459,736.28	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

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

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

由于中储小额贷款(天津)股份有限公司现已成为公司全资子公司，按照相关规定，其公司名称变更为中储小额贷款(天津)有限责任公司。2014 年 8 月 4 日，公司召开六届二十二次

董事会，审议通过了《关于同意公司向中储小额贷款（天津）有限责任公司提供特别借款的议案》，同意公司向全资子公司-中储小额贷款（天津）有限责任公司提供特别借款，总额最高不超过 5000 万元人民币（可循环使用），借款利率为银行基准利率上浮 10%，期限二年（自本次董事会审议通过之日起），公司通过银行委托放款的方式向该子公司提供借款。

**(3) 募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要控股及参股公司的经营情况和业绩分析

单位：万元

子公司及参股公司名称	组织机构代码	注册地址	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例 (%)
北京中储世纪物流有限责任公司	66750674-7	北京市	仓储物流	200	60
天津中储国际货运代理有限公司	72749059-X	天津市	仓储物流	1000	83.5
天津中储通达物流配送有限责任公司	68473901-6	天津市	仓储物流	300	100
中储电子商务(天津)有限公司	55949285-1	天津市	仓储物流	3000	100
天津中储创世物流有限公司	58134903-1	天津市	仓储物流	500	100
中储小额贷款(天津)有限责任公司	59871963-3	天津市	金融	10000	100
天津中储实业开发有限公司	06989686-1	天津市	房地产	30000	100
上海中储临港物流有限公司	79565012-9	上海市	仓储物流	9950	100
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	66837699-9	无锡市	仓储物流	50	100
中储发展(沈阳)物流有限公司	555331831	沈阳市	仓储物流	5000	100
山东中储国际物流有限公司	686769585	青岛市	仓储物流	500	100
北京中物储国际物流科技有限公司	70023072-0	北京市	仓储物流	1800	63.17
中国物资储运天津有限责任公司	10306204-4	天津市	仓储物流	16964.73	100
中储上海物流有限公司	13220733-7	上海市	仓储物流	5000	100
上海中储物流配送有限公司	13450635-7	上海市	仓储物流	4915	100
郑州恒科实业有限公司	51467683-3	郑州市	工业生产	1000	83.37
无锡中储物流有限公司	13590431-4	无锡市	仓储物流	1900	95
广州中储国际贸易有限公司	79552357-6	广州市	仓储物流	300	89
青州中储物流有限公司	72862998-7	青州市	仓储物流	2200	100
中储恒科物联网系统有限公司	09254661-6	荥阳市	工业	9000	100
南京中储国际广场投资开发有限公司	08808417-2	南京市	房地产	30000	100
中储洛阳物流有限公司	09568261-3	孟津县	仓储物流	10000	100
中储(西安)物流总部基地有限公司	09605455-5	西安市	仓储物流	2000	100
中储房地产开发有限公司	30076141-8	天津市	房地产	100000	100
天津宝钢储菱物资配送有限公司	60089497-6	天津市	仓储物流	14000	35

天津博通文化传播有限公司	11370757	天津市	文化传媒	60	41.67
辽宁中诚通资产经营有限公司	72905927-7	沈阳市	房地产开发	1200	30.03
天津滨海中储物流有限公司	666139797	天津市	仓储物流	45000	34
上海期晟储运管理有限公司	169657569	上海市	仓储物流	3000	36.95
天津万昇物流有限公司	78938091-9	天津市	仓储物流	200	50

单位：万元

子公司及参股公司名称	本公司合计享有的表决权比例 (%)	资产总额	负债总额	营业收入	净利润	对公司净利润的贡献(归属母公司)
北京中储世纪物流有限责任公司	60	779.9	220.45	616.43	223.08	133.85
天津中储国际货运代理有限公司	83.5	18261.84	15884.35	15593.54	230.7	192.63
天津中储通达物流配送有限责任公司	100	412.45	0.97	0	-0.06	-0.06
中储电子商务(天津)有限公司	100	3330.57	424.52	129.02	-239.23	-239.23
天津中储创世物流有限公司	100	5600.82	4326.12	5630.67	191.62	191.62
中储小额贷款(天津)有限责任公司	100	13814.03	2343.04	1235.22	617.03	617.03
天津中储实业开发有限公司	100	29916.04	2.61	0	-86.57	-86.57
上海中储临港物流有限公司	100	10359.6	100.25	2004.71	242.58	242.58
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	100	124.98	1.1	90.02	6.02	6.02
中储发展(沈阳)物流有限公司	100	50050.56	45050.59	815.05	48.68	48.68
山东中储国际物流有限公司	100	516.43	0.61	6.66	3.12	3.12
北京中物储国际物流科技有限公司	63.17	23654.8	18153.26	31955.75	735.65	450.62
中国物资储运天津有限责任公司	100	14913.55	2271.53	358.63	-556.07	-556.07
中储上海物流有限公司	100	11951.6	1001.92	5541.25	312.05	312.05
上海中储物流配送有限公司	100	9097.64	554.48	2200.57	929.21	929.21
郑州恒科实业有限公司	83.37	11957.2	3549.13	3207.59	573.75	470.7
无锡中储物流有限公司	95	14228.71	6970.26	13672.16	897.77	852.88
广州中储国际贸易有限公司	89	27739.78	27035.27	38296.28	37.38	33.27
青州中储物流有限公司	100	19550.86	14197.46	42388.34	298.37	298.37
中储恒科物联网系统有限公司	100	9004.04	0	0	4.04	4.04

南京中储国际广场投资开发有限公司	100	30033.02	41.39	0	-8.36	-8.36
中储洛阳物流有限公司	100	4895	0	0	-5	-5
中储（西安）物流总部基地有限公司	100	2013.17	14.61	0	-1.44	-1.44
中储房地产开发有限公司	100	0	0	0	0	0
天津宝钢储菱物资配送有限公司	35	15617.16	2545.41	9599.05	23.62	8.27
天津博通文化传播有限公司	41.67	67.91	38.73	28.64	0.12	0.05
辽宁中诚通资产经营有限公司	30.03	2540.96	1665.63	82.5	1.52	0.46
天津滨海中储物流有限公司	34	58539.57	14229.9	0	-220.3	-74.9
上海期晟储运管理有限公司	36.95	3685.34	235.81	221.72	66.52	24.58
天津万昇物流有限公司	50	937.81	387.07	1403.35	1.17	0.58

## 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海临港物流园奉贤分区物流基地项目	46,710	65%	4,612	28,015	未竣工
南京滨江物流中心	39,720	70%	3,292	25,521	未竣工
青岛三期库房及分拣车间项目	1,343.64	100%	260	1,343.64	79.78
中储辽宁物流产业园一期一阶段	38,653	70%	2,132	28,618	未竣工
中储天津家居馆装修项目	1,090	99%	55.5	1,035.5	未竣工
汉口中储物流服务大楼装修项目	750	75%	231	560	未竣工
合计	128,266.64	/	10,582.50	85,093.14	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》已于 2014 年 8 月 21 日实施完毕。

## 三、其他披露事项

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>哈尔滨银行股份有限公司金桥支行诉哈尔滨永航钢管制造有限公司（以下简称“永航钢管公司”）、张晓勇及本公司一案，法院判决后，依据该判决已强制执行本公司 10,261,566.00 元给付金桥支行。</p> <p>2011 年 7 月，为维护本公司的合法权益，本公司特依法向哈尔滨市中级人民法院起诉永航钢管公司、张晓勇、和平金属公司。法院审理后，判决被告永航钢管公司于判决生效后立即赔偿本公司 10,261,566.00 元，并驳回其他诉讼请求。由于公司其他请求被法院驳回，因此本公司又向黑龙江省高级人民法院提起上诉，请求撤销该判决并发回重审，被黑龙江省高级人民法院驳回。由于公司不服黑龙江省高级人民法院作出的判决，特向最高人民法院申请再审，最高人民法院驳回了本公司的再审申请。公司对上述款项已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。目前，被告尚未履行判决义务。</p>	<p>详情请查阅 2009 年 1 月 16 日、2009 年 7 月 22 日、2010 年 1 月 16 日、2011 年 7 月 6 日、2012 年 2 月 17 日、2012 年 3 月 30 日、2012 年 10 月 30 日、2013 年 4 月 25 日、2013 年 11 月 20 日、2014 年 4 月 12 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p>
<p>A、本公司诉张家口德泰全特种钢铁集团有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 120,257,000 元，公司对上述款项已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。目前，法院正在强制执行中。</p> <p>B、本公司诉唐山皓宁贸易有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 82,949,362.48 元。本案所涉铁矿粉，已完成销售，相关损益已在以前年度财务报告中体现，对本期损益没有影响。目前，法院正在执行中。</p> <p>C、本公司诉天津开发区琦晟矿产进出口贸易有限公司一案，法院已判决，本公司胜诉，诉讼涉及金额 13,977,006.78 元及利息。公司对上述款项已全额计提坏帐准备，对本期损益没有影响。目前，法院正在执行中。</p>	<p>A、详情请查阅 2011 年 4 月 6 日、2011 年 4 月 27 日、2011 年 10 月 12 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p> <p>B、详情请查阅 2011 年 12 月 7 日、2012 年 7 月 24 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p> <p>C、详情请查阅 2012 年 7 月 24 日、2012 年 12 月 28 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。2013 年 3 月 30 日的上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p>
<p>厦门象屿物流集团有限责任公司（以下简称“厦门象屿公司”）诉北京中储物流有限责任公司及本公司仓储合同纠纷一案，诉讼涉及金额 144,727,971.36 元，厦门象屿公司向法院提出了诉讼财产保全申请，该法院已经查封了 34152.166 吨钢材。目前，法院正在审理过程中。</p> <p>北京中储物流有限责任公司原为本公司全资子公司，2013 年 3 月 4 日，公司六届六次董事会审议通过了《关于转让所持北京中储物流有限责任公司 100% 股权的议案》，公司将该子公司转让给了中储总公司。</p>	<p>详情请查阅 2012 年 11 月 14 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p>
<p>中储股份经销分公司诉国家物资储备局天津八三八处、天津赫图集团有限公司、天津市泽群物资贸易有限公司、天津金世宏丰商贸有限公司、天津宝树钢铁贸易有限公司、陈会占等六位被告合同纠纷一案，诉讼涉及金额 4000 万元，目前，法院正在审理过程中。</p>	<p>详情请查阅 2013 年 8 月 10 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p>
<p>中储股份大连分公司诉大连新北良股份有限公司和大连松源企业集团有限公司一案，诉讼涉及金额 57,138,822.92 元及利息，一审已判决。由于公司不服一审判决，特向辽宁省高级人民法院（以下简称“辽宁高院”）提起上诉，请求辽宁高院依法撤销大连中院一审判决，改判新北良公司与松源集团对上诉人在大连中院（2009）大民三初字第 104 号案件项下所遭受的全部损失共同承担赔偿责任。目前辽宁高院尚未判决。</p> <p>由于前次诉讼，本公司已根据判决结果作相应财务处理，本次诉讼若胜诉并有效执行，将增加相应营业外收入。目前因上述案件尚未最终判决，暂无法判断影响。</p>	<p>详情请查阅 2013 年 9 月 10 日、2014 年 6 月 10 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p>
<p>中国铁路物资天津有限公司诉本公司南仓分公司及本公司仓储合同纠纷一</p>	<p>详情请查阅 2014 年 2 月 18 日的中</p>



案，诉讼涉及金额 55,989,313 元。目前，法院正在审理过程中。	国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 。
-------------------------------------	---

## 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## 三、资产交易、企业合并事项

### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司在北京产权交易所公开挂牌转让南京中储房地产开发有限公司 100% 股权及相关债权，受让方为大业信托有限责任公司和四川西美投资有限公司，转让价格为 1,349,120,000 元，公司已收到受让方支付的款项并已完成工商登记。</p> <p>本次转让事宜已经公司六届十五次董事会和公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过。</p>	<p>详情请查阅 2013 年 11 月 14 日、2013 年 11 月 30 日、2014 年 3 月 20 日、2014 年 4 月 30 日、2014 年 5 月 9 日的中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
中储上海物流有限公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08			否	评估价格	是	是		
中国物资储运天津有限责任公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08			否	评估价格	是	是		
青州中储物流有限公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08			否	评估价格	是	是		
中储发展(沈阳)物流有限公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08			否	评估价格	是	是		
上海临港物流有限公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08			否	评估价格	是	是		
无锡中储物流有限公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08	1.43	3.09	否	评估价格	是	是	0.01	
北京中储物流有限责任公司	中储小额贷款(天津)股份有限公司 10% 股权	2014 年 3 月 18 日	1,036.08	28.69	61.7	是	评估价格	是	是	0.15	母公司的全资子公司

1、公司收购所属六家子公司所合计持有的中储小额贷款(天津)股份有限公司 60% 股权,其中:公司全资控股子公司中储上海物流有限公司、中国物资储运天津有限责任公司、青州中储物流有限公司、中储发展(沈阳)物流有限公司、上海临港物流有限公司各持股 10%,无锡中储物流有限公司(公司持股 95% 的控股子公司)持股 10%,每 10% 股权的收购价格以经备案的北京中同华资产评估有限公司出具的《中储

上海物流有限公司等单位拟向中储发展股份有限公司转让中储小额贷款（天津）股份有限公司部分股权项目资产评估报告》（中同华评报字（2013）第 418 号）确定的评估价值 10360.84 万元的 10% 为准，确定收购价格为 1036.08 万元，合计 6216.50 万元。

2、公司收购北京中储物流有限责任公司所持中储小额贷款（天津）股份有限公司 10% 股权，收购价格为以经备案的北京中同华资产评估有限公司出具的《中储上海物流有限公司等单位拟向中储发展股份有限公司转让中储小额贷款（天津）股份有限公司部分股权项目资产评估报告》（中同华评报字（2013）第 418 号）确定的评估价值 10360.84 万元的 10% 为准，确定收购价格为 1036.08 万元。

进行上述收购后公司持有中储小额贷款（天津）股份有限公司 100% 股权，按照相关规定，该公司更名为“中储小额贷款（天津）有限责任公司”，已完成工商登记。

上述收购事宜已经公司六届十四次董事会审议通过。

#### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

#### 五、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，但有后续实施的进展或变化的事项

公司六届十八次董事会审议通过了《关于与中国物资储运总公司互销所经营商品物资业务及向其提供物流服务的议案》及合作框架协议，内容如下：（1）本公司（含控股子公司）将在协议约定期间内，向中国物资储运总公司（含控股子公司）销售货物的总价款不超过 1 亿元人民币，中储总公司（含控股子公司）向本公司（含控股子公司）销售货物的总价款不超过 1 亿元人民币。（2）本公司（含控股子公司）将在协议约定期间内，向中国物资储运总公司（含控股子公司）提供物流服务的总价款不超过 0.6 亿元人民币。

本报告期，上述日常关联交易的实际履行情况如下：

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中储总公司	物流服务	市场价	25,453,051.67	1.81	现金
河北中储物流中心	物流服务	市场价	18,293,617.00	1.30	现金

##### 2、临时公告未披露的事项

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中储总公司	控股股东	其它流出	租赁土地使用权	协议价	3.6	5,425,804.51	0.39	现金		

本次关联交易对促进 6 家仓储分公司经营的持续性和稳定性、提高公司盈利能力具有重要意义。

以上关联交易对上市公司独立性无影响。

公司与中储总公司签署《土地租赁补充协议》，决定租赁中储总公司所拥有位于沈阳、大连、郑州的土地使用权，合计 1,507,167.92 m<sup>2</sup>，租金标准为人民币 3.6 元/年/平方米，每年租金合计为人民币 5,425,804.51 元，每季度交纳一次；有效期限：2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，三年后双方以不高于同类地块市场租赁价格标准经协商签订补充协议再行确定租金标准。该事宜已经公司六届十六次董事会审议通过。

##### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	--------	------	----------	-----------	---------------------	------------------------------

											况	
北京中物储流 限责任公司	母公司的 全资子公司	收购股 权	中储小 额贷款 (天津) 股份有 限公司 10%股权	评 估 价 格	1,036.04	1,036.08		1,036.08	现金		本 报 告 期 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 为 61.7 万元	

### (三) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### (1) 公司使用诚通集团发行中期票据所募资金事宜

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

2013 年，由于部分投资者行使回售选择权，公司归还中国诚通集团 48,750,000 元，剩余使用金额为 251,250,000 元。

本报告期内公司共向中国诚通集团支付利息 12,060,000 元。

##### (2) 公司在诚通财务有限责任公司办理流动资金借款事宜

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

本报告期末，借款余额为 0 元。

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

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

本报告期末，借款余额为 5000 万元。

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3.3
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2.64
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2.64

本报告期，公司对子公司担保余额为 2.64 亿元，其中：公司为控股 95%的子公司-无锡中储物流有限公司提供担保余额为 0.2 亿元，为全资子公司中储发展（沈阳）物流有限公司提供担保余额为 1.94 亿元，为北京中物储国际物流科技有限公司提供担保余额为 0.5 亿元。

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

**(三) 其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

**七、承诺事项履行情况**

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

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

		<p>东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》：“1、本次交易前，本公司直接对中储股份拥有控股权，是中储股份的控股股东，本次交易完成后，本公司仍为中储股份的控股股东，在本公司作为中储股份控股股东期间，本公司及所属控股子公司（包括本公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与中储股份合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于中储股份外，将不会在中国境内从事与中储股份业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、中储总公司与交易后的中储股份之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中储总公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件 and 公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中储股份和其他股东的合法权益。3、中储总公司将继续严格遵守和按照《公司法》等法律法规以及中储股份《公司章程》的有关规定行使股东权利；在中储股份股东大会对有关涉及中储总公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中储总公司承诺不以任何方式违法违规占用中储股份的资金、资产。”</p>	2012 年资产重组时				
解决同业竞争	中储总公司	<p>对于中储总公司与上市公司可能构成的同业竞争问题，中储总公司提出以下解决措施并承诺：“1、中储总公司以上市公司作为物流业务整合及发展的唯一平台和主体，在本次资产重组完成后五年内，承诺按照国务院国资委关于鼓励国有控股公司整体上市的指导意见和证监会许可的方式（包括但不限于通过置入上市公司、转让给无关联第三方、转型、终止等方式）处理所属物流相关资产业务，以解决与上市公司可能存在的同业竞争问题。2、中储总公司与上市公司实行差别化贸易策略，即目前及将来不会从事与上市公司相同或相近的贸易品种业务，并督促下属的全资子公司、控股子公司及实际控制的企业遵守本承诺。”</p>	承诺时间：公司 2012 年资产重组时；期限：1、5 年；2、无	是	是		
其他	中储总公司	<p>中储总公司作为上市公司的控股股东，将一如既往地支持和遵守上市公司《公司章程》中的股利分配政策，同意如果上市公司将在本次资产重组完成后，提出对股利分配政策的补充修改意见：即增加“每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十”的条款，并承诺在将来召开的股东大会上对上述补充修正案投赞成票。</p>	承诺时间：公司 2012 年资产重组时	否	是		
解决土地等产权瑕疵	公司及中储总公司	<p>由于历史遗留问题，公司目前占用的部分土地和房产存在一定的瑕疵，公司与中储总公司一同就解决相关瑕疵问题作出以下承诺：“①土地租赁瑕疵问题目前公司以租赁的方式占有控股股东中储总公司 298.74 万平方米土地使用权，共涉及 26 宗土地使用权（其中本次标的资产 16 宗土地使用权 145.77 万平方米，其余 10 宗土地使用权 152.97 万平方米）。其中，由于特殊的国企改制遗留问题，中储总公司以 10 宗国有划拨地（面积</p>	承诺时间：公司 2012 年资产重组时；期限：①3 年；②1 年。	是	是	①承诺：严格履行；②项承诺：2014 年 6 月 30 日，公司召开 2013 年度股东大会审议通过	公司正在积极协调办理中。



		<p>152.97 万平方米) 出租给上市公司存在瑕疵, 占公司土地使用面积的 25.98%。公司和中储总公司明确承诺将在本次资产重组完成后三年内, 通过非公开发行或资产重组的方式将上述剩余 10 宗土地全部置入上市公司以解决土地租赁瑕疵的问题。②房产权证瑕疵问题上述 26 宗土地地上资产及业务均已通过 2005 年公司购买资产和 2007 年公司非公开发行的方式置入上市公司, 由于 26 宗土地未置入上市公司导致房地合一, 造成房产存在记载权利人(中储总公司)与实际所有人(中储股份)不一致的瑕疵和新建房产无法办理产权证书的瑕疵, 此部分瑕疵房产面积总计 62.47 万平方米, 占公司房产使用面积的 31.23%。其中本次标的资产 16 宗土地之上的需换证房产面积为 22.63 万平方米, 无证房产面积为 9.23 万平方米, 共计 31.86 万平方米, 占公司房产使用面积的 15.93%; 其他 10 宗土地之上的需换证房产面积为 22.96 万平方米, 无证房产面积为 7.65 万平方米, 共计 30.61 万平方米, 占公司房产使用面积的 15.30%。解决措施和期限: 公司和中储总公司明确承诺在本次标的资产置入上市公司完成后一年内, 将及时办理完成本次 16 宗土地之上相关房产的换证和补办新证工作, 以解决相关房屋权证瑕疵等问题。对于剩余 10 宗土地之上的房屋权证瑕疵问题, 将在未来 10 宗土地置入上市公司后一年内, 及时办理完成相关房产的换证和补办新证工作, 以解决相关房屋权证瑕疵等问题。”</p>				<p>了《关于延长公司及控股股东部分承诺的履行期限的议案》、《关于豁免公司及控股股东须履行的部分承诺的议案》, 同意将尚未办理完毕的 23.09 万平方米房产中 14.48 万平方米延期 6 个月(自公司 2013 年度股东年会审议通过该议案之日起算)完成, 对于无法办理的 8.61 万平方米, 同意豁免履行此部分承诺。截至目前, 除已办理完毕的 8.77 万平方米, 其余 14.48 万平方米尚未办理完毕。</p>
其他	公司	<p>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。”</p>	<p>承诺时间: 公司 2012 年资产重组时</p>	否	是	

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

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

#### **九、公司治理情况**

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。

报告期内，公司根据经营需要，变更了部分经营范围并对《公司章程》进行了修订。上述变更事宜经公司六届二十次董事会及 2013 年度股东年会审议通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 929,914,192 股为基数，向全体股东每 10 股派发红股 2 股并派发现金 0.50 元（含税），同时进行资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股，其余未分配利润全部结转下年度。

2014 年 8 月 21 日，公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施完毕，总股本由 929,914,192 股增至 1,859,828,384 股，按新股本 1,859,828,384 股计算 2014 年半年度每股收益为 0.216920 元、每股净资产为 3.19 元。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		44,921				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国物资储运总公司	国有法人	51.33	477,279,609	0	89,811,410	无
杨炜伟	其他	1.53	14,268,550	14,268,550		未知
湖南爱尔医疗投资有限公司	其他	0.81	7,556,670	-29,566,111		未知
邓健伟	其他	0.78	7,240,256	7,240,256		未知
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	其他	0.61	5,694,372	5,694,372		未知
西部信托有限公司—稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.50	4,687,371	0		未知
陈曦	其他	0.49	4,550,026	4,550,026		未知
孙宝春	其他	0.42	3,918,940	2,345,040		未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	0.40	3,694,145	3,694,145		未知
梁琦	其他	0.35	3,293,000	2,185,400		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国物资储运总公司	387,468,199		人民币普通股	387,468,199		
杨炜伟	14,268,550		人民币普通股	14,268,550		
湖南爱尔医疗投资有限公司	7,556,670		人民币普通股	7,556,670		
邓健伟	7,240,256		人民币普通股	7,240,256		
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	5,694,372		人民币普通股	5,694,372		
西部信托有限公司—稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托计划	4,687,371		人民币普通股	4,687,371		
陈曦	4,550,026		人民币普通股	4,550,026		
孙宝春	3,918,940		人民币普通股	3,918,940		

中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金	3,694,145	人民币普通股	3,694,145
梁琦	3,293,000	人民币普通股	3,293,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国物资储运总公司与上述其他股东之间不存在关联关系或《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,500,281,252.96	1,782,529,418.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		174,121,780.96	190,074,374.30
应收账款		918,335,481.06	849,036,512.21
预付款项		3,239,069,116.09	3,694,674,348.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		7,424,249.55	4,724,249.55
其他应收款		346,673,789.58	227,729,134.92
买入返售金融资产			
存货		1,197,877,883.68	2,202,561,716.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		127,501,500.00	154,955,500.00
流动资产合计		7,511,285,053.88	9,106,285,253.92
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		10,528,758.96	33,466,881.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		310,072,839.44	310,509,319.58
投资性房地产		81,247,807.43	82,562,578.33
固定资产		1,856,148,196.18	1,781,059,180.41
在建工程		619,264,620.85	750,157,498.25
工程物资			
固定资产清理		12,618,928.34	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,570,592,759.64	1,511,670,809.89
开发支出		10,694,378.01	10,656,037.46
商誉			

长期待摊费用		1,018,498.66	1,699,654.21
递延所得税资产		103,115,761.48	94,900,806.54
其他非流动资产		250,365,951.00	193,962,300.00
非流动资产合计		4,825,668,499.99	4,770,645,065.97
资产总计		12,336,953,553.87	13,876,930,319.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		416,626,784.81	1,402,138,954.66
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		4,044,180.00	
应付票据		1,792,048,013.98	2,628,551,979.59
应付账款		475,882,750.47	554,932,832.08
预收款项		1,000,058,192.09	1,054,176,128.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		58,821,299.63	94,936,662.32
应交税费		78,315,199.40	-28,974,128.57
应付利息		74,252,397.12	40,030,167.36
应付股利		52,636,309.91	10,025,587.17
其他应付款		249,797,813.83	314,434,252.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,202,482,941.24	6,070,252,435.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		194,000,000.00	196,000,000.00
应付债券		1,841,532,056.24	1,840,212,056.24
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,162,233.36	6,982,145.46
其他非流动负债		104,819,710.72	105,395,148.10
非流动负债合计		2,142,514,000.32	2,148,589,349.80
负债合计		6,344,996,941.56	8,218,841,785.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		929,914,192.00	929,914,192.00
资本公积		2,686,570,296.31	2,701,030,032.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		777,286,804.57	777,286,804.57



一般风险准备			
未分配利润		1,548,058,626.79	1,191,120,937.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,941,829,919.67	5,599,351,966.65
少数股东权益		50,126,692.64	58,736,568.04
所有者权益合计		5,991,956,612.31	5,658,088,534.69
负债和所有者权益总计		12,336,953,553.87	13,876,930,319.89

法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：曾勇

会计机构负责人：杨艳枝

**母公司资产负债表**  
2014 年 6 月 30 日

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,367,747,321.70	1,614,256,757.86
交易性金融资产			
应收票据		136,667,649.64	166,863,145.16
应收账款		608,838,925.36	553,787,903.23
预付款项		2,871,014,563.83	3,389,790,887.62
应收利息			
应收股利		31,656,653.71	26,946,653.71
其他应收款		787,849,303.30	1,556,618,881.67
存货		1,025,812,405.66	1,026,535,154.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,829,586,823.20	8,334,799,383.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		7,878,277.68	30,392,254.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,735,374,136.06	1,444,530,813.13
投资性房地产		81,247,807.43	82,562,578.33
固定资产		1,609,543,317.48	1,534,066,576.82
在建工程		495,590,319.97	645,397,609.21
工程物资			
固定资产清理		12,618,928.34	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,293,423,988.79	1,231,146,800.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		364,530.66	616,949.90
递延所得税资产		102,231,958.96	93,040,002.86
其他非流动资产		172,365,951.00	193,962,300.00
非流动资产合计		5,510,639,216.37	5,255,715,885.21
资产总计		12,340,226,039.57	13,590,515,268.86
<b>流动负债:</b>			
短期借款		346,626,784.81	1,332,138,954.66
交易性金融负债			
应付票据		1,774,668,013.98	2,624,451,979.59
应付账款		302,010,433.96	444,133,766.47

预收款项		847,734,161.89	861,003,879.42
应付职工薪酬		49,607,011.75	82,147,137.39
应交税费		65,409,902.32	-41,334,389.47
应付利息		74,252,397.12	39,949,109.59
应付股利		46,495,709.60	
其他应付款		1,183,657,014.21	940,907,206.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,690,461,429.64	6,283,397,644.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,841,532,056.24	1,840,212,056.24
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,676,938.04	6,390,813.86
其他非流动负债		73,792,856.16	73,877,856.16
非流动负债合计		1,917,001,850.44	1,920,480,726.26
负债合计		6,607,463,280.08	8,203,878,370.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		929,914,192.00	929,914,192.00
资本公积		2,692,763,548.74	2,706,905,176.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		774,628,718.68	774,628,718.68
一般风险准备			
未分配利润		1,335,456,300.07	975,188,811.52
所有者权益（或股东权益）合计		5,732,762,759.49	5,386,636,898.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,340,226,039.57	13,590,515,268.86

法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：曾勇

会计机构负责人：杨艳枝

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,877,305,012.06	13,893,173,916.96
其中: 营业收入		11,864,952,765.06	13,885,381,836.96
利息收入		12,352,247.00	7,792,080.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,722,641,011.01	13,681,723,392.60
其中: 营业成本		11,444,012,584.67	13,398,638,479.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		14,399,888.48	26,720,072.68
销售费用		64,312,768.31	81,819,836.91
管理费用		139,584,751.86	121,492,710.57
财务费用		59,007,541.54	52,815,756.76
资产减值损失		1,323,476.15	236,536.43
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-4,044,180.00	4,880,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)		384,188,847.11	27,364,631.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-436,480.14	-516,668.90
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		534,808,668.16	243,695,155.82
加: 营业外收入		12,308,768.35	20,166,018.24
减: 营业外支出		649,960.74	989,984.36
其中: 非流动资产处置损失		330,884.68	459,342.75
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		546,467,475.77	262,871,189.70
减: 所得税费用		137,390,345.82	62,576,060.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		409,077,129.95	200,295,129.56
归属于母公司所有者的净利润		403,433,398.90	195,372,457.55
少数股东损益		5,643,731.05	4,922,672.01
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.21692	0.105049
(二) 稀释每股收益		0.21692	0.105049
七、其他综合收益		-14,459,736.28	-21,011,976.43
八、综合收益总额		394,617,393.67	179,283,153.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		388,973,662.62	174,360,481.12
归属于少数股东的综合收益总额		5,643,731.05	4,922,672.01

法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 曾勇

会计机构负责人: 杨艳枝

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		10,243,153,102.07	12,199,531,830.15
减: 营业成本		9,923,593,773.08	11,808,289,154.67
营业税金及附加		10,959,200.09	21,245,714.28
销售费用		52,467,957.65	69,379,779.76
管理费用		110,868,244.69	90,502,595.94
财务费用		48,716,221.68	39,892,648.71
资产减值损失		1,268,440.88	-782,181.16
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		422,852,536.64	53,823,809.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-682,277.07	-841,533.56
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		518,131,800.64	224,827,927.84
加: 营业外收入		10,686,892.61	5,450,814.92
减: 营业外支出		433,509.55	844,114.75
其中: 非流动资产处置损失		168,477.68	459,517.25
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		528,385,183.70	229,434,628.01
减: 所得税费用		121,621,985.55	46,261,604.29
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		406,763,198.15	183,173,023.72
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-14,141,627.44	-20,998,624.87
七、综合收益总额		392,621,570.71	162,174,398.85

法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 曾勇

会计机构负责人: 杨艳枝

### 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,660,734,857.07	16,225,427,363.37
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		5,696,662.02	1,617,613.55
收到其他与经营活动有关的现金		1,097,820,730.38	397,538,040.73
经营活动现金流入小计		13,764,252,249.47	16,624,583,017.65
购买商品、接受劳务支付的现金		12,494,236,291.01	15,847,801,718.46
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		297,226,079.75	303,555,178.11
支付的各项税费		166,251,737.08	208,192,179.82
支付其他与经营活动有关的现金		341,558,131.94	306,820,859.34
经营活动现金流出小计		13,299,272,239.78	16,666,369,935.73
经营活动产生的现金流量净额		464,980,009.69	-41,786,918.08
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,705,353.96	4,218,884.74
取得投资收益收到的现金		25,662,701.97	27,881,300.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,764,159.71	16,869,178.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		599,736,094.17	24,367,300.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		630,868,309.81	73,336,664.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,827,232.86	106,634,638.89
投资支付的现金		10,925,720.00	

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		163,752,952.86	106,634,638.89
投资活动产生的现金流量净额		467,115,356.95	-33,297,974.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		617,751,747.68	898,865,304.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		617,751,747.68	898,865,304.00
偿还债务支付的现金		1,559,373,460.00	904,628,795.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,155,506.20	86,360,160.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,581,980.89	3,542,064.79
支付其他与筹资活动有关的现金			21,629,552.30
筹资活动现金流出小计		1,614,528,966.20	1,012,618,508.84
筹资活动产生的现金流量净额		-996,777,218.52	-113,753,204.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		957.98	-1,366.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,680,893.90	-188,839,464.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,160,249,180.24	835,426,830.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,095,568,286.34	646,587,365.59

法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：曾勇

会计机构负责人：杨艳枝

**母公司现金流量表**  
2014 年 1—6 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,051,825,853.45	14,249,938,975.98
收到的税费返还		4,264,552.15	1,087,853.35
收到其他与经营活动有关的现金		1,239,713,147.89	372,420,520.51
经营活动现金流入小计		12,295,803,553.49	14,623,447,349.84
购买商品、接受劳务支付的现金		10,836,315,249.31	13,972,368,274.85
支付给职工以及为职工支付的现金		234,877,101.13	239,733,366.89
支付的各项税费		126,970,879.30	130,701,083.61
支付其他与经营活动有关的现金		217,541,773.20	239,020,386.23
经营活动现金流出小计		11,415,705,002.94	14,581,823,111.58
经营活动产生的现金流量净额		880,098,550.55	41,624,238.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,705,353.96	4,218,884.74
取得投资收益收到的现金		62,127,207.76	43,802,800.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,565,627.02	16,450,698.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		599,736,094.17	24,367,300.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流入小计		667,134,282.91	88,839,684.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,209,052.24	73,717,280.47
投资支付的现金		463,572,480.00	48,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		587,781,532.24	121,717,280.47
投资活动产生的现金流量净额		79,352,750.67	-32,877,596.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		597,751,747.68	860,365,304.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		597,751,747.68	860,365,304.00
偿还债务支付的现金		1,539,373,460.00	864,128,795.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,242,297.30	68,943,898.46
支付其他与筹资活动有关的现金			21,629,552.30
筹资活动现金流出小计		1,571,615,757.30	954,702,246.54



筹资活动产生的现金流量净额		-973,864,009.62	-94,336,942.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,412,708.40	-85,590,300.53
加：期初现金及现金等价物余额		997,079,441.53	546,104,634.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		982,666,733.13	460,514,334.00

法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：曾勇

会计机构负责人：杨艳枝

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	929,914,192.00	2,701,030,032.59			777,286,804.57		1,191,120,937.49		58,736,568.04	5,658,088,534.69
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	929,914,192.00	2,701,030,032.59			777,286,804.57		1,191,120,937.49		58,736,568.04	5,658,088,534.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-14,459,736.28					356,937,689.30		-8,609,875.40	333,868,077.62
(一)净利润							403,433,398.90		5,643,731.05	409,077,129.95
(二)其他综合收益		-14,459,736.28								-14,459,736.28
上述(一)和(二)小计		-14,459,736.28					403,433,398.90		5,643,731.05	394,617,393.67
(三)所有者投入和减少资本									-10,896,657.96	-10,896,657.96
1.所有者投入资本									-10,896,657.96	-10,896,657.96
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-46,495,709.60		-3,356,948.49	-49,852,658.09
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-46,495,709.60		-3,356,948.49	-49,852,658.09
4.其他										
(五)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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	929,914,192.00	2,686,570,296.31			777,286,804.57		1,548,058,626.79		50,126,692.64	5,991,956,612.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	840,102,782.00	1,958,341,411.24			673,211,140.01		1,005,820,176.44		50,022,022.19	4,527,497,531.88
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	840,102,782.00	1,958,341,411.24			673,211,140.01		1,005,820,176.44		50,022,022.19	4,527,497,531.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	89,811,410.00	784,178,946.36					148,876,747.95		11,405,607.22	1,034,272,711.53
(一) 净利润							195,372,457.55		4,922,672.01	200,295,129.56
(二) 其他综合收益		-21,011,976.43								-21,011,976.43
上述(一)和(二)小计		-21,011,976.43					195,372,457.55		4,922,672.01	179,283,153.13
(三)所有者投入和减少资本	89,811,410.00	805,190,922.79							10,000,000.00	905,002,332.79
1. 所有者投入资本	89,811,410.00	805,190,922.79							10,000,000.00	905,002,332.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配							-46,495,709.60		-3,517,064.79	-50,012,774.39
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,495,709.60		-3,517,064.79	-50,012,774.39
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	929,914,192.00	2,742,520,357.60			673,211,140.01		1,154,696,924.39		61,427,629.41	5,561,770,243.41

法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：曾勇

会计机构负责人：杨艳枝

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	929,914,192.00	2,706,905,176.18			774,628,718.68		975,188,811.52	5,386,636,898.38
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	929,914,192.00	2,706,905,176.18			774,628,718.68		975,188,811.52	5,386,636,898.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-14,141,627.44					360,267,488.55	346,125,861.11
(一)净利润							406,763,198.15	406,763,198.15
(二)其他综合收益		-14,141,627.44						-14,141,627.44
上述(一)和(二)小计		-14,141,627.44					406,763,198.15	392,621,570.71
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-46,495,709.60	-46,495,709.60
1.提取盈余公积							0	0
2.提取一般风险准备							0	0
3.对所有者(或股东)的分配							-46,495,709.6	-46,495,709.6
4.其他								
(五)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. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	929,914,192.00	2,692,763,548.74			774,628,718.68		1,335,456,300.07
							5,732,762,759.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	840,102,782.00	1,962,009,587.86			670,553,054.12		828,401,144.07
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	840,102,782.00	1,962,009,587.86			670,553,054.12		828,401,144.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	89,811,410.00	784,192,297.92					136,677,314.12
(一) 净利润							183,173,023.72
(二) 其他综合收益		-20,998,624.87					-20,998,624.87
上述(一)和(二)小计		-20,998,624.87					183,173,023.72
(三)所有者投入和减少资本	89,811,410.00	805,190,922.79					
1. 所有者投入资本	89,811,410.00	805,190,922.79					
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							-46,495,709.60
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)							-46,495,709.60

的分配								
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	929,914,192.00	2,746,201,885.78			670,553,054.12		965,078,458.19	5,311,747,590.09

法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：曾勇

会计机构负责人：杨艳枝

## 二、公司基本情况

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

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

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

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

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 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。

### (三) 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。

### (四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账



面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(七) 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。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币交易的折算方法**

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

##### **2、对于外币货币性项目的折算方法**

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

#### **(九) 金融工具**

##### **1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

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

##### **2、金融资产的分类、确认和计量**

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

###### **① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表

明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### 3、金融资产减值

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

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

风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### 5、金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

**6、金融负债的终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**7、衍生工具及嵌入衍生工具**

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

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

**8、金融资产和金融负债的抵销**

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

**9、权益工具**

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

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

**(十) 应收款项**

**1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>将期末余额最大的前十名单位的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大及减值迹象明显的应收款项，单独进行测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。</p>

**2、按组合计提坏账准备应收款项**

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
应收款项账龄	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	40.00	40.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

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

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资

### 1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和; 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费

用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 2、后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十三) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

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

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

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

### (十四) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

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



电子设备	4—10	5.00	23.75—9.50
运输设备	8	5.00	11.88

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### (十五) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### (十六) 借款费用

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

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

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

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

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

#### (十七) 无形资产

##### 1、无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

##### 2、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### **(十八) 长期待摊费用**

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

#### **(十九) 预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### **(二十) 收入**

##### **1、收入确认原则**

##### **①商品销售收入**

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

##### **②提供劳务收入**

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

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

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

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

##### **③使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### **④利息收入**

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### **2、收入确认时点的具体判断标准**

①物流业务：已经提供相关服务，结算单据已经交付接受服务方。

②贸易业务：货物已经发出，并且取得对方确认的结算单据。

#### **(二十一) 政府补助**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者

投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

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

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁

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

##### 1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

##### 2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (二十四) 持有待售资产

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

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

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

无

##### 2、会计估计变更

无

**(二十六) 前期会计差错更正****1、追溯重述法**

无

**2、未来适用法**

无

**(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****1、贷款和垫款**

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

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

本集团按照相关规定对短期贷款和垫款期末余额计提一般准备。

**2、非流动非金融资产减值**

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**3、职工薪酬**

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

#### 4、重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 坏账准备计提

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

##### (2) 存货跌价准备

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

##### (3) 可供出售金融资产减值

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

##### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

##### (5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。

使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 开发支出

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 预计负债

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

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

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。	17%、13%、11%、6%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	本公司子公司无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司按核定税率纳税，其余均执行 25.00% 的企业所得税税率。	25%

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中储世纪物流有限责任公司	控股子公司	北京市	仓储物流	200.00	物流服务；仓储服务（危险化学品除外）；货运代理；销售金属材料、矿产品（涉及审批的除外）。	120.00		60	60	是	223.78		
天津中储国际货运代理有限公司	控股子公司	天津市	仓储物流	1,000.00	承办海运进出口货物的国际货运代理业务。	1,638.50		83.5	83.5	是	389.91		
天津中储通达物流配送有限责任公司	全资子公司	天津市	仓储物流	300.00	仓储（危险品除外）；普通货运；货物配送；装卸搬运。	300.00		100	100	是	0		
中储电子商务(天津)有限公司	全资子公司	天津市	仓储物流	3,000.00	金属材料、机电产品等的网上销售；物流分拨、仓储服务；国际货运代理服务	3,000.00		100	100	是	0		
天津中储创世物流有限公司	全资子公司	天津市	仓储物流	500.00	货运代理服务；仓储（危险品除外）；装卸搬运服务等	500.00		100	100	是	0		
中储小额贷款（天津）有限责任公司	全资子公司	天津市	金融	10,000.00	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让及相关咨询业务等	10,252.56		100	100	是	0		



天津中储实业开发有限公司	全资子公司	天津市	房地产	30,000.00	商品房销售、房屋租赁、物资销售、物业服务。	30,000.00		100	100	是	0		
上海中储临港物流有限公司	全资子公司	上海市	仓储物流	9,950.00	国际货物运输代理, 物流咨询; 仓储; 国内贸易等。	9,950.00		100	100	是	0		
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	全资子公司	无锡市	仓储物流	50.00	不锈钢、有色金属交易管理; 房屋中介; 社会信息咨询服务; 企业管理服务。	50.00		100	100	是	0		
中储发展(沈阳)物流有限公司	全资子公司	沈阳市	仓储物流	5,000.00	货物仓储(不含危险品、剧毒品); 货物包装; 等	5,000.00		100	100	是	0		
山东中储国际物流有限公司	全资子公司	青岛市	仓储物流	500.00	国际贸易、转口贸易、仓储物流、进出口集装箱拆拼箱等	500.00		100	100	是	0		
中储恒科物联网系统有限公司	全资子公司	荣阳市	工业	9,000.00	物联网系统、工业自动化控制系统、电子衡器的研究、销售及技术咨询、技术服务、技术改造	9,000.00		100	100	是	0		
南京中储国际广场投资开发有限公司	全资子公司	南京市	房地产	30,000.00	房地产开发、销售	30,000.00		100	100	是	0		
中储洛阳物流有限公司	全资子公司	孟津县	仓储物流	10,000.00	货物仓储及装卸; 机械设备租赁; 物业管理; 货运代理; 从事货物和技术进出口业务等	4,900.00		100	100	是	0		
中储(西安)物流总部基地有限公司	全资子公司	西安市	仓储物流	2,000.00	普通货物运输; 仓储服务; 库场、设备租赁; 货物装卸; 代理报关报检业务等	2,000.00		100	100	是	0		
中储房地产开发有限公司	全资子公司	天津市	房地产	100,000.00	房地产开发项目筹建; 商品房销售; 自有房屋租赁; 建筑材料、金属材料、化工产品等批发兼销售; 物业服务等			100	100	是	0		

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中物储国际物流科技有限公司	控股子公司	北京市	仓储物流	1,800.00	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务等。	1,698.04		63.17	63.17	是	2,431.70		
中国物资储运天津有限责任公司	全资子公司	天津市	仓储物流	16,964.73	物资商品的储存、运输、装卸；汽车及起重设备维修、龙门吊制造、检验等。	16,037.81		100	100	是			
中储上海物流有限公司	全资子公司	上海市	仓储物流	5,000.00	仓储，销售金属材料、机电产品等。	6,578.42		100	100	是			
上海中储物流配送有限公司	全资子公司	上海市	仓储物流	4,915.00	集装化非集装化仓储运输咨询服务；货运、运输代理；理货等。	3,910.00		100	100	是			
郑州恒科实业有限公司	控股子公司	郑州市	工业生产	1,000.00	电子衡器、电子产品自动化控制系统及配件的设计、生产、销售。	1,734.03		83.37	83.37	是	1,526.44		
无锡中储物流有限公司	控股子公司	无锡市	仓储物流	1,900.00	物资的货运代理、储存、配送等。	1,805.00		95	95	是	362.92		
广州中储国际贸易有限公司	控股子公司	广州市	仓储物流	300.00	在广州保税区内从事国际贸易、转口贸易、商品展示等	551.17		89	89	是	77.92		

青州中储物流有限公司	全资子公司	青 州 市	仓 储 物 流	2,200.00	物资和商品储存及运输；物流技术及服务等。	4,437.19		100	100	是			
------------	-------	-------------	------------------	----------	----------------------	----------	--	-----	-----	---	--	--	--

**(二) 合并范围发生变更的说明**

**1、因新设子公司导致合并范围发生变更**

本报告期，公司新设了中储恒科物联网系统有限公司、南京中储国际广场投资开发有限公司、中储洛阳物流有限公司、中储（西安）物流总部基地有限公司、中储房地产开发有限公司五家全资子公司，导致合并范围发生了变更。

**2、因出售子公司股权导致合并范围发生变化**

本报告期，公司将持有的南京中储房地产开发有限公司 100% 股权予以出售，导致合并范围发生了变更。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

**1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
中储恒科物联网系统有限公司	90,040,417.00	40,417.00	
南京中储国际广场投资开发有限公司	299,916,387.26	-83,612.74	
中储洛阳物流有限公司	48,949,984.50	-50,015.50	
中储（西安）物流总部基地有限公司	19,985,589.6	-14,410.40	
中储房地产开发有限公司	0.00	0.00	

**2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南京中储房地产开发有限公司	235,212,182.02	-1,505,047.08

**(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司	出售日	损益确认方法
南京中储房地产开发有限公司	2014 年 5 月 23 日	公允价值

**六、合并财务报表项目注释**

**(一) 货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,580,773.95	/	/	1,061,707.98
人民币	/	/	1,580,773.95	/	/	1,061,707.98
银行存款：	/	/	1,093,987,512.39	/	/	1,159,187,472.26
人民币	/	/	1,091,992,376.47	/	/	1,155,572,935.46
美元	321,992.12	6.1528	1,981,153.12	590,548.26	6.0969	3,600,513.69
欧元	1,665.69	8.3946	13,982.80	1,665.67	8.4189	14,023.11
其他货币资金：	/	/	404,712,966.62	/	/	622,280,237.85
人民币	/	/	404,712,966.62	/	/	622,280,237.85
合计	/	/	1,500,281,252.96	/	/	1,782,529,418.09

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

**(二) 应收票据**

**1、应收票据分类**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	130,494,996.15	92,105,536.90
商业承兑汇票	43,626,784.81	97,968,837.40
合计	174,121,780.96	190,074,374.30

**2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
陕西龙门钢铁有限责任公司	2014年6月4日	2014年9月4日	30,000,000.00	
陕西龙门钢铁有限责任公司	2014年6月4日	2014年9月4日	30,000,000.00	
中钢钢铁有限公司	2014年3月19日	2014年9月19日	19,800,000.00	
江苏申特钢铁有限公司	2014年1月2日	2014年7月2日	14,131,310.10	
江苏申特钢铁有限公司	2014年2月13日	2014年8月13日	16,553,900.75	
合计	/	/	110,485,210.85	/

**(三) 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	2,700,000.00	0.00	2,700,000.00		否
其中：						
诚通财务有限责任公司	0.00	2,700,000.00	0.00	2,700,000.00	对方尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	4,724,249.55	0.00	0.00	4,724,249.55		否
其中：						
北京中储公司	4,724,249.55	0.00	0.00	4,724,249.55	对方尚未支付	否
合计	4,724,249.55	2,700,000.00	0.00	7,424,249.55	/	/

**(四) 应收账款**

**1、应收账款按种类披露**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：账龄分析法	1,071,467,321.45	100.00	153,131,840.39	14.29	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03	15.24
组合小计	1,071,467,321.45	100.00	153,131,840.39	14.29	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03	15.24
合计	1,071,467,321.45	/	153,131,840.39	/	1,001,665,570.24	/	152,629,058.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内小计	841,345,744.41	78.52		759,961,044.64	75.87	0.00
1 至 2 年	60,447,603.44	5.64	12,089,520.69	79,364,717.71	7.92	15,872,943.54
2 至 3 年	30,659,403.03	2.86	12,263,761.21	26,299,641.21	2.63	10,519,856.51
3 至 4 年	16,740,980.79	1.56	10,044,588.47	16,130,821.56	1.61	9,678,492.93
4 至 5 年	17,698,098.82	1.65	14,158,479.06	16,757,900.34	1.67	13,406,320.27
5 年以上	104,575,490.96	9.77	104,575,490.96	103,151,444.78	10.30	103,151,444.78
合计	1,071,467,321.45	100.00	153,131,840.39	1,001,665,570.24	100.00	152,629,058.03

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中储总公司	9,528,036.69		214,849.00	0.00
合计	9,528,036.69		214,849.00	0.00

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津钢铁集团有限公司	非关联方	92,175,552.11	1 年以内	8.60
中铁电化集团南京有限公司	非关联方	79,288,104.89	1 年以内	7.40
北京中储金联贸易公司	非关联方	47,150,138.59	5 年以上	4.40
江苏翔森建设工程有限公司南京分公司	非关联方	40,502,781.50	1 年以内	3.78
江苏丰盛贸易发展有限公司	非关联方	32,780,143.28	1 年以内	3.06
合计	/	291,896,720.37	/	27.24

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中储总公司	母公司	9,528,036.69	0.89
合计	/	9,528,036.69	0.89

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	10,115,557.30	1.93	10,115,557.30	100	10,115,557.30	2.50	10,115,557.30	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄分析法	513,937,520.99	98.07	167,263,731.41	32.55	394,861,011.36	97.50	167,131,876.44	42.33
组合小计	513,937,520.99	98.07	167,263,731.41	32.55	394,861,011.36	97.50	167,131,876.44	42.33
合计	524,053,078.29	/	177,379,288.71	/	404,976,568.66	/	177,247,433.74	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
唐山宏宇钢铁有限公司	10,115,557.30	10,115,557.30	100	多次催收不能付款
合计	10,115,557.30	10,115,557.30	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	335,058,267.42	65.19		216,149,027.72	54.74	0.00
1至2年	5,766,847.33	1.12	1,153,368.41	5,723,856.57	1.45	1,144,771.32
2至3年	8,082,383.70	1.57	3,232,954.00	8,085,777.93	2.05	3,234,311.17
3至4年	3,056,165.53	0.59	1,833,699.00	3,103,979.18	0.78	1,862,387.51
4至5年	4,650,739.32	0.90	3,720,592.00	4,539,817.62	1.15	3,631,854.10
5年以上	157,323,117.69	30.63	157,323,118.00	157,258,552.34	39.83	157,258,552.34
合计	513,937,520.99	100.00	167,263,731.41	394,861,011.36	100.00	167,131,876.44

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中储总公司	4,075,604.52	0.00		
合计	4,075,604.52	0.00		

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张家口德泰全特种钢铁集团有限公司	非关联方	120,257,000.00	5年以上	22.95
南京市鼓楼区人民政府	非关联方	100,000,000.00	1年以内	19.08
经易期货经纪有限公司	非关联方	16,119,356.52	1年以内	3.08
沈阳市苏家屯地税	非关联方	11,872,740.00	1年以内	2.27
武汉汇源物资贸易公司	非关联方	10,850,501.13	5年以上	2.07
合计	/	259,099,597.65	/	49.45

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中储总公司	母公司	4,075,604.52	0.78
合计	/	4,075,604.52	0.78

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,180,627,956.62	98.20	3,650,402,969.83	98.80
1 至 2 年	51,268,312.34	1.58	36,973,525.20	1.00
2 至 3 年	2,489,453.24	0.08	2,643,914.90	0.07
3 年以上	4,683,393.89	0.14	4,653,938.29	0.13
合计	3,239,069,116.09	100.00	3,694,674,348.22	100.00

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

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吉林鑫达钢铁有限公司	非关联方	335,243,204.30	1 年以内	供货期未到
内蒙古华业特钢股份有限公司	非关联方	319,101,547.67	1 年以内	供货期未到
河北钢铁集团敬业钢铁有限公司	非关联方	185,710,883.25	1 年以内	供货期未到
陕西龙门钢铁有限责任公司	非关联方	171,283,495.39	1 年以内	供货期未到
迁安市九江煤炭储运有限公司	非关联方	140,000,000.00	1 年以内	供货期未到
合计	/	1,151,339,130.61	/	/

## 3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### (七) 存货

#### 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,373,280.66		15,373,280.66	21,641,597.14		21,641,597.14
在产品	28,675,039.07		28,675,039.07	17,255,861.37		17,255,861.37
库存商品	1,174,816,107.77	22,034,559.45	1,152,781,548.32	1,189,627,125.07	21,522,559.45	1,168,104,565.62
周转材料	137,223.05		137,223.05	66,926.51		66,926.51
开发成本				994,928,544.06		994,928,544.06
其他	910,792.58		910,792.58	564,221.93		564,221.93
合计	1,219,912,443.13	22,034,559.45	1,197,877,883.68	2,224,084,276.08	21,522,559.45	2,202,561,716.63

#### 2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	21,522,559.45	520,000.00		8,000.00	22,034,559.45
合计	21,522,559.45	520,000.00		8,000.00	22,034,559.45

### (八) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
贷款和垫款	127,501,500.00	153,955,500.00
理财产品	0.00	1,000,000.00
合计	127,501,500.00	154,955,500.00

其中：贷款和垫款明细如下

#### 1、贷款和垫款按个人和企业分布情况



单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	10,300,000.00	7,600,000.00
—其他	10,300,000.00	7,600,000.00
企业贷款和垫款	119,600,000.00	148,700,000.00
—贷款	119,600,000.00	148,700,000.00
贷款和垫款总额	129,900,000.00	156,300,000.00
减：贷款损失准备	2,398,500.00	2,344,500.00
其中：单项计提数	0.00	0.00
组合计提数	2,398,500.00	2,344,500.00
贷款和垫款账面价值	127,501,500.00	153,955,500.00

## 2、贷款和垫款按行业分布情况

单位：元 币种：人民币

行业分布	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
房地产业	5,000,000.00	3.85	5,000,000.00	3.20
建筑业	0.00	0.00	11,700,000.00	7.48
金融保险业	0.00	0.00	5,000,000.00	3.20
交通运输业	10,000,000.00	7.70	15,000,000.00	9.60
生产制造业	30,600,000.00	23.56	15,000,000.00	9.60
其他行业	84,300,000.00	64.90	104,600,000.00	66.92
贷款和垫款总额	129,900,000.00	100	156,300,000.00	100.00
减：贷款损失准备	2,398,500.00	1.84	2,344,500.00	1.50
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	2,398,500.00	1.84	2,344,500.00	1.50
贷款和垫款账面价值	127,501,500.00	-	153,955,500.00	-

## 3、贷款和垫款按地区分布情况

单位：元 币种：人民币

地区分布	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
天津地区	129,900,000.00	100	156,300,000.00	100.00
贷款和垫款总额	129,900,000.00	100	156,300,000.00	100.00
减：贷款损失准备	2,398,500.00	1.84	2,344,500.00	1.50
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	2,398,500.00	1.84	2,344,500.00	1.50
贷款和垫款账面价值	127,501,500.00	-	153,955,500.00	-

## 4、贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
信用贷款		600,000.00
保证贷款	51,900,000.00	75,500,000.00
附担保物贷款	78,000,000.00	80,200,000.00
其中：抵押贷款	73,000,000.00	70,200,000.00
质押贷款	5,000,000.00	10,000,000.00
贷款和垫款总额	129,900,000.00	156,300,000.00
减：贷款损失准备	2,398,500.00	2,344,500.00
其中：单项计提数		
组合计提数	2,398,500.00	2,344,500.00
贷款和垫款账面价值	127,501,500.00	153,955,500.00

## 5、贷款损失准备

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	2,344,500.00	0.00	704,000.00
本年计提	0.00	54,000.00	0.00	1,640,500.00
本年转出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
—收回原转销贷款和垫款导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他因素导致的转回	0.00	0.00	0.00	0.00
年末余额	0.00	2,398,500.00	0.00	2,344,500.00

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	10,528,758.96	33,466,881.30
合计	10,528,758.96	33,466,881.30

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,879,825.54		1,879,825.54
公允价值	10,528,758.96		10,528,758.96
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,648,933.42		8,648,933.42

(十) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
天津万昇物流有限公司	50.00	50.00	9,378,065.43	3,870,685.11	5,507,380.32	14,033,494.87	11,682.59
二、联营企业							
天津宝钢储菱物资配送有限公司	35.00	35.00	156,171,565.67	25,454,110.90	130,717,454.77	95,990,515.96	236,187.83
天津博通文化传播有限公司	41.67	41.67	679,058.75	387,332.52	291,726.23	286,407.76	1,155.98
辽宁中诚通资产经营有限公司	30.03	30.03	25,409,558.68	16,656,348.03	8,753,210.65	825,000.00	15,218.26
天津滨海中储物流有限公司	34.00	34.00	585,395,735.45	142,299,044.77	443,096,690.68	0.00	-2,203,046.61
上海期晟储运管理有限公司	36.95	36.95	36,853,386.23	2,358,147.05	34,495,239.18	2,217,192.32	665,214.97

(十一) 长期股权投资：

### 1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
诚通财务有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00		0.00	9.00	9.00
天津北洋物产集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	1.75	1.75
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	1,540,000.00	1,540,000.00		1,540,000.00	0.00	0.00	2.00	2.00
沈阳出租汽车股份有限公司	201,000.00	201,000.00		201,000.00	0.00	0.00	0.48	0.48
东方物产(集团)有限公司	140,000.00	140,000.00		140,000.00	0.00	0.00		
其他	352,600.00	352,600.00		352,600.00	252,600.00	0.00		

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津万昇物流有限公司	1,000,000.00	2,784,835.40	5,841.30	2,790,676.70		0.00	0.00	50.00	50.00
天津宝钢储菱物资配送有限公司	49,000,000.00	47,355,804.07	55,865.74	47,411,669.81		0.00	0.00	35.00	35.00
天津博通文化传播有限公司	217,957.00	176,890.48	481.70	177,372.18		0.00	0.00	41.67	41.67
辽宁中诚通资产经营有限公司	3,604,160.64	4,866,673.46	4,570.04	4,871,243.50		0.00	0.00	30.03	30.03
天津滨海中储物流有限公司	153,000,000.00	150,843,922.21	-749,035.85	150,094,886.36		0.00	0.00	34.00	34.00
上海期晟储运管理有限公司	11,261,954.53	12,500,193.96	245,796.93	12,745,990.89		0.00	0.00	36.95	36.95

### (十二) 投资性房地产

#### 1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	112,298,087.76			112,298,087.76
1.房屋、建筑物	70,507,430.62			70,507,430.62
2.土地使用权	41,790,657.14			41,790,657.14
二、累计折旧和累计摊销合计	29,699,373.20	1,314,770.90		31,014,144.10
1.房屋、建筑物	21,263,981.30	896,508.00		22,160,489.30
2.土地使用权	8,435,391.90	418,262.90		8,853,654.80

三、投资性房地产账面净值合计	82,598,714.56	-1,314,770.90		81,283,943.66
1.房屋、建筑物	49,243,449.32	-896,508.00		48,346,941.32
2.土地使用权	33,355,265.24	-418,262.90		32,937,002.34
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	36,136.23			36,136.23
1.房屋、建筑物	36,136.23			36,136.23
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	82,562,578.33	-1,314,770.90		81,247,807.43
1.房屋、建筑物	49,207,313.09	-896,508.00		48,310,805.09
2.土地使用权	33,355,265.24	-418,262.90		32,937,002.34

本期折旧和摊销额：1,314,770.90 元。

### (十三) 固定资产

#### 1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,948,429,080.77	171,236,258.94		49,509,888.30	3,070,155,451.41
其中：房屋及建筑物	2,167,570,573.92	119,741,662.49		36,552,762.93	2,250,759,473.48
机器设备	496,859,945.36	31,955,161.92		1,670,643.00	527,144,464.28
运输工具	159,236,219.09	15,556,763.71		7,909,055.34	166,883,927.46
电子设备	124,762,342.40	3,982,670.82		3,377,427.03	125,367,586.19
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,161,257,820.57	67,828,309.48		21,190,954.61	1,207,895,175.44
其中：房屋及建筑物	738,255,391.69	37,239,558.64		11,808,501.13	763,686,449.20
机器设备	262,161,737.16	17,898,863.66		1,351,134.57	278,709,466.25
运输工具	84,063,656.02	8,700,234.99		5,055,864.21	87,708,026.80
电子设备	76,777,035.70	3,989,652.19		2,975,454.70	77,791,233.19
三、固定资产账面净值合计	1,787,171,260.20	/		/	1,862,260,275.97
其中：房屋及建筑物	1,429,315,182.23	/		/	1,487,073,024.28
机器设备	234,698,208.20	/		/	248,434,998.03
运输工具	75,172,563.07	/		/	79,175,900.66
电子设备	47,985,306.70	/		/	47,576,353.00
四、减值准备合计	6,112,079.79	/		/	6,112,079.79
其中：房屋及建筑物	4,266,572.41	/		/	4,266,572.41
机器设备	914,280.08	/		/	914,280.08
运输工具	80,000.00	/		/	80,000.00
电子设备	851,227.30	/		/	851,227.30
五、固定资产账面价值合计	1,781,059,180.41	/		/	1,856,148,196.18
其中：房屋及建筑物	1,425,048,609.82	/		/	1,482,806,451.87
机器设备	233,783,928.12	/		/	247,520,717.95
运输工具	75,092,563.07	/		/	79,095,900.66
电子设备	47,134,079.40	/		/	46,725,125.70

本期折旧额：67,828,309.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：135,006,361.65 元。

(十四) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	619,264,620.85		619,264,620.85	750,157,498.25		750,157,498.25

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
南京铜井港五期	385,960,000.00	216,056,234.68	32,525,432.41	17,846,629.80	64	70				其他	230,735,037.29
物流服务中心大楼	135,533,100.00	143,764,972.44	869,012.00		98	99				其他	144,633,984.44
中储辽宁物流产业园	260,260,000.00	104,759,889.04	19,033,004.84	344,850.00	74	70	19,042,393.50	5,127,227.32	6.59	金融机构贷款	123,448,043.88
奉贤项目	467,100,000.00	272,684,498.27	15,924,340.32	188,778,767.42	70	65				其他	99,830,071.17
中储家居馆	10,900,000.00	7,643,700.00	2,986,172.00		95	99				其他	10,629,872.00
合计	1,259,753,100.00	744,909,294.43	71,337,961.57	206,970,247.22	/	/	19,042,393.50	5,127,227.32	/	/	609,277,008.78

(十五) 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
仓库		2,368,943.62	拆迁
上站台块石货场		8,142.00	拆迁
下站台块石货场		15,978.00	拆迁
数码站台库		8,850,916.13	拆迁
库区围墙和水泥马路		15,189.00	拆迁
配电发电机房		72,725.78	拆迁
站台库附属道路		80,051.69	拆迁
桥涵主干道		914,448.88	拆迁
南大门传达室		105,123.90	拆迁
二道门值班岗亭		31,800.32	拆迁
库区办公房		155,609.02	拆迁
合计		12,618,928.34	/

(十六) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,636,978,754.88	76,772,436.75	112,560.00	1,713,638,631.63
土地使用权	1,632,461,204.88	76,720,300.00		1,709,181,504.88
软件	4,517,550.00	52,136.75	112,560.00	4,457,126.75
二、累计摊销合计	125,307,944.99	17,744,112.00	6,185.00	143,045,871.99
土地使用权	122,230,621.00	17,462,189.25		139,692,810.25
软件	3,077,323.99	281,922.75	6,185.00	3,353,061.74
三、无形资产账面净值合计	1,511,670,809.89	59,028,324.75	106,375.00	1,570,592,759.64
土地使用权	1,510,230,583.88	59,258,110.75	0.00	1,569,488,694.63
软件	1,440,226.01	-229,786.00	106,375.00	1,104,065.01
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	1,511,670,809.89	59,028,324.75	106,375.00	1,570,592,759.64
土地使用权	1,510,230,583.88	59,258,110.75	0.00	1,569,488,694.63
软件	1,440,226.01	-229,786.00	106,375.00	1,104,065.01

本期摊销额：17,744,112.00 元。

2、公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
电子商务平台	10,656,037.46	1,155,457.05	1,117,116.50		10,694,378.01
合计	10,656,037.46	1,155,457.05	1,117,116.50		10,694,378.01

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100%。

(十七) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租赁费	463,008.38	120,000.00	345,929.78		237,078.60

装修费	1,236,645.83	253,182.92	625,075.36	83,333.33	781,420.06
合计	1,699,654.21	373,182.92	971,005.14	83,333.33	1,018,498.66

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	87,323,716.72	87,023,557.39
预提费用	15,672,343.90	7,057,548.29
抵销内部未实现利润	119,700.86	819,700.86
小计	103,115,761.48	94,900,806.54
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,162,233.36	6,982,145.46
小计	2,162,233.36	6,982,145.46

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	8,648,933.44
小计	8,648,933.44
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	349,294,866.88
预提费用	62,689,375.60
抵消内部为实现利润	478,803.44
小计	412,463,045.92

(十九) 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	329,876,491.77	749,476.15		114,838.82	330,511,129.10
二、存货跌价准备	21,522,559.45	520,000.00		8,000.00	22,034,559.45
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,252,600.00				5,252,600.00
六、投资性房地产减值准备	36,136.23				36,136.23
七、固定资产减值准备	6,112,079.79				6,112,079.79
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	2,344,500.00	54,000.00			2,398,500.00
合计	365,144,367.24	1,323,476.15		122,838.82	366,345,004.57



(二十) 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付物流基地款	250,365,951.00	193,962,300.00
合计	250,365,951.00	193,962,300.00

(二十一) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	41,626,784.81	73,129,682.66
保证借款	375,000,000.00	1,307,200,000.00
押汇借款		21,809,272.00
合计	416,626,784.81	1,402,138,954.66

注：（1）本公司于本期向银行贴现商业承兑汇票形成的短期借款为 41,626,784.81 元。

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

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

（4）中储总公司为本公司短期借款 3,520,000,000.00 元提供担保。

(二十二) 交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	4,044,180.00	
其他金融负债		
合计	4,044,180.00	

(二十三) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,792,048,013.98	2,628,551,979.59
合计	1,792,048,013.98	2,628,551,979.59

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,792,048,013.98 元。

(二十四) 应付账款

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	470,720,657.96	541,612,305.56
1 年至 2 年	3,455,362.33	9,341,541.40
2 年至 3 年	168,948.12	288,516.05
3 年以上	1,537,782.06	3,690,469.07
合计	475,882,750.47	554,932,832.08

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十五) 预收账款

### 1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	939,827,633.29	979,723,707.50
1 年至 2 年	26,368,835.23	38,346,500.93
2 年至 3 年	3,048,760.29	3,675,436.71
3 年以上	30,812,963.28	32,430,482.91
合计	1,000,058,192.09	1,054,176,128.05

### 2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (二十六) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,011,359.03	176,254,801.43	212,435,313.98	40,830,846.48
二、职工福利费	76,760.00	7,731,056.15	7,624,029.10	183,787.05
三、社会保险费	1,413,349.85	49,233,296.89	48,534,958.55	2,111,688.19
其中：1.医疗保险费	252,758.42	15,124,163.73	14,884,664.26	492,257.89
2.基本养老保险费	969,973.47	29,471,521.54	29,125,065.68	1,316,429.33
3.失业保险费	125,101.82	2,516,758.53	2,449,698.65	192,161.70
4.工伤保险费	4,670.66	1,117,621.68	1,094,461.76	27,830.58
5.生育保险费	31,985.27	987,113.34	978,992.20	40,106.41
6.其他	28,860.21	16,118.07	2,076.00	42,902.28
四、住房公积金	218,773.73	17,525,489.38	17,094,225.63	650,037.48
五、辞退福利	8,486,376.67	906,020.27	2,622,239.04	6,770,157.90
六、其他	14,400.00	851,672.85	855,302.32	10,770.53
七、工会经费和职工教育经费	7,715,643.04	3,624,645.60	3,076,276.64	8,264,012.00
合计	94,936,662.32	256,126,982.57	292,242,345.26	58,821,299.63

工会经费和职工教育经费金额 8,264,012.00 元，因解除劳动关系给予补偿 6,770,157.90 元。

## (二十七) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-33,739,036.42	-59,965,451.34
营业税	1,542,578.73	1,870,281.36
企业所得税	94,321,160.73	10,924,127.40
个人所得税	2,770,317.52	4,318,733.39
城市维护建设税	243,072.03	820,403.34
教育费附加	212,046.04	788,183.86
地方教育费附加		137,951.10
防洪费	554,497.09	471,884.66
河道工程修建费		9,098.39
房产税	3,620,594.90	3,011,861.51

土地使用税	8,413,682.71	8,218,540.98
车船使用税	-12,817.11	-252
印花税		479,499.69
价调基金		15,982.62
水利基金		-4,534.47
其他	389,103.18	-70,439.06
合计	78,315,199.40	-28,974,128.57

### (二十八) 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中期票据利息	3,015,000.00	9,045,000.00
预提借款利息	133,287.53	81,057.77
公司债券利息	71,104,109.59	30,904,109.59
合计	74,252,397.12	40,030,167.36

### (二十九) 应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中储总公司	24,954,958.56	1,088,710.82	暂未支付
自然人	5,051,889.49	8,936,876.35	
流通股股东	22,629,461.86		
合计	52,636,309.91	10,025,587.17	/

### (三十) 其他应付款

#### 1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	139,333,327.70	185,868,867.16
1 年至 2 年	14,186,071.77	35,208,152.20
2 年至 3 年	8,716,842.79	8,441,784.78
3 年以上	87,561,571.57	84,915,448.60
合计	249,797,813.83	314,434,252.74

#### 2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中储总公司	841,818.85	579,024.99
合计	841,818.85	579,024.99

### (三十一) 长期借款

#### 1、长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	194,000,000.00	196,000,000.00
合计	194,000,000.00	196,000,000.00

注：本公司为中储发展（沈阳）物流有限公司长期借款 194,000,000.00 元提供担保。

## 2、金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
工商银行苏家屯支行	2012年7月4日	2015年7月4日	人民币	194,000,000.00	196,000,000.00
合计	/	/	/	194,000,000.00	196,000,000.00

## (三十二) 应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	251,250,000.00	2010年3月23日	5年	251,250,000.00	9,045,000.00	6,030,000.00	12,060,000.00	3,015,000.00	251,250,000.00
公司债券	1,600,000,000.00	2012年8月13日	7年	1,586,670,000.00	30,904,109.59	40,200,000.00	0.00	71,104,109.59	1,590,282,056.24

## (三十三) 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	104,819,710.72	105,395,148.10
合计	104,819,710.72	105,395,148.10

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
临港物流项目	64,273,231.16				64,273,231.16	与资产相关
无锡物流项目	18,214,625.40		420,437.36		17,794,188.04	与资产相关
南京滨江物流项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
南京分公司项目	850,000.00		85,000.00		765,000.00	与资产相关
洛阳项目	3,337,500.00				3,337,500.00	与资产相关
中储电子商务项目	3,802,666.54		70,000.02		3,732,666.52	与资产相关
沈阳物流项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
政府奖励奥迪车	203,125.00				203,125.00	与资产相关
青岛物流项目	714,000.00				714,000.00	与资产相关
合计	105,395,148.10		575,437.38		104,819,710.72	/

## (三十四) 股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	929,914,192.00						929,914,192.00

## (三十五) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,290,209,187.92			2,290,209,187.92
其他资本公积	410,820,844.67	389,510.42	14,849,246.70	396,361,108.39
合计	2,701,030,032.59	389,510.42	14,849,246.70	2,686,570,296.31

注：1、其他资本公积本年增加数包含：扣除所得税影响后的可供出售金融资产期末公允价值变动净额 389,510.42 元。

2、其他资本公积本年减少数包含：由于出售而转入投资收益的扣除所得税影响后的可供出售金融资产公允价值变动净额 14,849,246.70 元。

### (三十六) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	260,715,733.88			260,715,733.88
任意盈余公积	516,571,070.69			516,571,070.69
合计	777,286,804.57			777,286,804.57

### (三十七) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,191,120,937.49	/
调整后 年初未分配利润	1,191,120,937.49	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	403,433,398.90	/
应付普通股股利	46,495,709.60	
期末未分配利润	1,548,058,626.79	/

### (三十八) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,862,783,675.01	13,883,565,925.81
其他业务收入	2,169,090.05	1,815,911.15
营业成本	11,444,012,584.67	13,398,638,479.25

#### 2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	1,408,313,738.25	1,165,391,066.69	1,300,029,790.95	1,045,670,120.55
商品流通	10,454,469,936.76	10,277,514,088.47	12,538,652,152.79	12,326,564,320.71
其他主营			44,883,982.07	24,645,094.01
合计	11,862,783,675.01	11,442,905,155.16	13,883,565,925.81	13,396,879,535.27

#### 3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流业务	1,408,313,738.25	1,165,391,066.69	1,300,029,790.95	1,045,670,120.55
贸易业务	10,454,469,936.76	10,277,514,088.47	12,538,652,152.79	12,326,564,320.71

其他主营			44,883,982.07	24,645,094.01
合计	11,862,783,675.01	11,442,905,155.16	13,883,565,925.81	13,396,879,535.27

#### 4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津	4,590,735,400.87	4,512,866,025.47	7,030,846,062.51	6,890,922,434.29
上海	194,489,940.46	138,359,514.49	163,688,272.74	113,551,862.58
江苏	3,431,954,700.85	3,337,069,412.66	3,550,681,405.71	3,464,237,148.00
山东	583,408,134.35	566,497,234.89	490,376,773.93	472,808,484.32
北京	367,516,256.23	343,832,263.52	355,604,890.02	336,586,936.26
辽宁	93,888,244.05	76,246,223.18	136,678,058.09	115,923,210.06
陕西	1,145,900,178.31	1,110,891,754.66	637,806,855.46	607,527,318.43
河南	390,723,232.13	339,554,470.54	670,256,153.78	612,350,815.36
湖北	324,426,565.23	304,422,874.30	372,907,522.16	351,514,320.43
湖南	182,341,767.16	174,408,910.77	176,376,991.42	171,031,512.95
四川	65,068,447.20	54,902,169.37	113,846,629.56	93,738,326.59
河北	124,987,420.50	111,380,261.71	117,494,299.40	105,261,076.73
广东	382,962,774.51	375,744,455.94	247,966,208.85	242,390,287.09
减：公司各地区内部抵销	-15,619,386.84	-3,270,416.34	-180,964,197.82	-180,964,197.82
合计	11,862,783,675.01	11,442,905,155.16	13,883,565,925.81	13,396,879,535.27

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
前 5 名合计	2,968,740,148.99	25.02
合计	2,968,740,148.99	25.02

#### (三十九) 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,935,040.03	19,000,574.63	按应税营业额的 3%、5% 计缴。
城市维护建设税	3,444,689.69	3,780,148.28	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	2,460,535.17	2,634,526.17	
其他	1,559,623.59	1,304,823.60	
合计	14,399,888.48	26,720,072.68	/

#### (四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	19,457,198.11	26,693,016.12
办公费用	6,061,557.05	6,128,256.15
资产使用费	1,820,922.38	1,777,373.53
税金	3,559,563.62	4,381,013.06
综合费用	2,118,356.90	2,533,269.66
专项费用	31,089,789.85	40,306,908.39
其他	205,380.40	
合计	64,312,768.31	81,819,836.91

**(四十一) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	79,350,138.08	58,851,118.61
办公费用	17,338,823.47	19,613,636.87
资产使用费	13,601,539.49	14,705,263.97
税金	5,342,951.32	6,954,832.78
综合费用	23,580,988.39	21,367,858.34
其他	370,311.11	
合计	139,584,751.86	121,492,710.57

**(四十二) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,286,095.57	67,870,277.31
减：利息收入	-17,079,126.28	-17,217,433.83
汇兑净损失	374,177.50	-1,771,901.91
手续费	2,426,394.75	3,934,815.19
合计	59,007,541.54	52,815,756.76

**(四十三) 公允价值变动收益**

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	-4,044,180.00	4,880,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,044,180.00	4,880,000.00
合计	-4,044,180.00	4,880,000.00

**(四十四) 投资收益**

**1、投资收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,700,000.00	1,035,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-436,480.14	-516,668.90
处置长期股权投资产生的投资收益	356,712,033.19	487,301.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-339,556.46	2,763,014.10
可供出售金融资产等取得的投资收益	25,248,957.56	22,909,382.18
其他	303,892.96	686,603.06
合计	384,188,847.11	27,364,631.46

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
诚通财务责任有限公司	2,700,000.00	1,035,000.00	
合计	2,700,000.00	1,035,000.00	/

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
天津宝钢储菱物资配送有限	55,865.74	-59,726.64	

公司			
天津万昇物流有限公司	5,841.3	-292,424.41	
天津博通文化传播有限公司	481.7	367.29	
辽宁中诚通资产经营有限公司 (原名: 辽宁中储房地产开发有限公司)	4,570.04	-36,749.27	
天津滨海中储物流有限公司	-749,035.85	-453,000.53	
上海期昇储运管理有限公司	245,796.93	324,864.66	
合计	-436,480.14	-516,668.90	/

**(四十五) 资产减值损失**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	749,476.15	236,536.43
二、存货跌价损失	520,000.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	54,000.00	
合计	1,323,476.15	236,536.43

**(四十六) 营业外收入**

**1、营业外收入情况**

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	811,702.70	844,887.13	811,702.70
其中: 固定资产处置利得	811,702.70	701,323.56	811,702.70
政府补助	1,996,221.87	4,424,913.38	1,996,221.87
其他	9,500,843.78	14,896,217.73	9,500,843.78
合计	12,308,768.35	20,166,018.24	12,308,768.35

**2、政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	1,996,221.87	4,424,913.38	
合计	1,996,221.87	4,424,913.38	/

涉及政府补助的负债项目

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
临港物流项目	64,273,231.16				64,273,231.16	与资产相关



无锡物流项目	18,214,625.40		420,437.36		17,794,188.04	与资产相关
南京滨江物流项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
南京分公司项目	850,000.00		85,000.00		765,000.00	与资产相关
洛阳项目	3,337,500.00				3,337,500.00	与资产相关
中储电子商务项目	3,802,666.54		70,000.02		3,732,666.52	与资产相关
沈阳物流项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
政府奖励奥迪车	203,125.00				203,125.00	与资产相关
青岛物流项目	714,000.00				714,000.00	与资产相关
合计	105,395,148.10		575,437.38		104,819,710.72	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	1,135,784.49	1,087,853.35	与收益相关
企业扶持基金	285,000.00	2,718,920.65	与收益相关
其他	575,437.38	618,139.38	与资产相关
合计	1,996,221.87	4,424,913.38	/

(四十七) 营业外支出

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	330,884.68	459,342.75	330,884.68
其中：固定资产处置损失	330,750.10	264,854.30	330,750.10
对外捐赠	2,000.00	22,000.00	2,000.00
其他	317,076.06	508,641.61	317,076.06
合计	649,960.74	989,984.36	649,960.74

(四十八) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	145,605,300.76	67,139,544.02
递延所得税调整	-8,214,954.94	-4,563,483.88
合计	137,390,345.82	62,576,060.14

(四十九) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,767,715.28	-6,360,906.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,441,928.82	-1,590,226.52
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	18,785,522.74	16,241,296.87
小计	-14,459,736.28	-21,011,976.43
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-14,459,736.28	-21,011,976.43

(五十) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
出售债权收回	746,235,709.38
政府补助	1,996,221.87
利息收入	17,079,126.28
收到的代垫款等	332,509,672.85
合计	1,097,820,730.38

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代垫关税等	258,536,681.30
运杂费、装卸等专项费用	21,089,789.85
办公费、修理费等	53,055,767.27
其他	8,875,893.52
合计	341,558,131.94

(五十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	409,077,129.95	200,295,129.56
加：资产减值准备	1,323,476.15	236,536.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,828,309.48	68,879,578.44
无形资产摊销	17,744,112.00	17,697,189.33
长期待摊费用摊销	681,155.55	490,160.10
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）	-480,952.6	-385,369.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,044,180.00	-4,880,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	73,286,095.57	67,870,277.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-384,188,847.11	-27,364,631.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,214,954.94	-4,563,483.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,004,171,832.95	-823,257,308.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	242,842,929.50	526,248,549.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-963,134,456.81	-63,053,545.09
其他		

经营活动产生的现金流量净额	464,980,009.69	-41,786,918.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,095,568,286.34	646,587,365.59
减: 现金的期初余额	1,160,249,180.24	835,426,830.23
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	-64,680,893.90	-188,839,464.64

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,349,120,000.00	24,367,300.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,349,120,000.00	24,367,300.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	129,589.17	5,394,952.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,348,990,410.83	18,972,348.00
4. 处置子公司的净资产	235,212,182.02	21,561,540.90
流动资产	1,017,234,814.96	39,044,020.73
非流动资产	768,129.83	14,144,687.65
流动负债	782,790,762.77	31,627,167.48
非流动负债		

## 3、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,095,568,286.34	1,160,249,180.24
其中: 库存现金	1,580,773.95	1,061,707.98
可随时用于支付的银行存款	1,093,987,512.39	1,159,187,472.26
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,095,568,286.34	1,160,249,180.24

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国物资储运总公司	国有控股	北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 18 号楼	韩铁林	仓储运输	571,480,000.00	51.33	51.33	中国诚通集团	10000541-5

### (二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京中储世纪物流有限责任公司	国有控股	北京市	谢平	仓储物流	2,000,000.00	60	60	66750674-7
天津中储国际货运代理有限公司	国有控股	天津市	于军	仓储物流	10,000,000.00	83.5	83.5	72749059-X
天津中储通达物流配送有限责任公司	国有控股	天津市	谢平	仓储物流	3,000,000.00	100	100	68473901-6
中储电子商务(天津)有限公司	国有控股	天津市	牛海东	仓储物流	30,000,000.00	100	100	55949285-1
天津中储创世物流有限公司	国有控股	天津市	谢平	仓储物流	5,000,000.00	100	100	58134903-1
中储小额贷款(天津)有限责任公司	国有控股	天津市	王树惠	金融	100,000,000.00	100	100	59871963-3
天津中储实业开发有限公司	国有控股	天津市	李大伟	房地产	300,000,000.00	100	100	06989686-1
上海中储临港物流有限公司	国有控股	上海市	王海滨	仓储物流	99,500,000.00	100	100	79565012-9
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	国有控股	无锡市	杨飏	仓储物流	500,000.00	100	100	66837699-9
中储发展(沈阳)物流有限	国有控股	沈阳市	程锦钰	仓储物流	50,000,000.00	100	100	555331831

公司								
山东中储国际物流有限公司	国有控股	青岛市	李勇昭	仓储物流	5,000,000.00	100	100	686769585
北京中储国际物流科技有限公司	国有控股	北京市	刘起正	仓储物流	18,000,000.00	63.17	63.17	70023072-0
中国物资储运天津有限责任公司	国有控股	天津市	谢景富	仓储物流	169,647,300.00	100	100	10306204-4
中储上海物流有限公司	国有控股	上海市	王海滨	仓储物流	50,000,000.00	100	100	13220733-7
上海中储物流配送有限公司	国有控股	上海市	王海滨	仓储物流	49,150,000.00	100	100	13450635-7
郑州恒科实业有限公司	国有控股	郑州市	向宏	工业生产	10,000,000.00	83.37	83.37	51467683-3
无锡中储物流有限公司	国有控股	无锡市	杨飏	仓储物流	19,000,000.00	95	95	13590431-4
广州中储国际贸易有限公司	国有控股	广州市	刘嘉智	仓储物流	3,000,000.00	89	89	79552357-6
青州中储物流有限公司	国有控股	青州市	王刚	仓储物流	22,000,000.00	100	100	72862998-7
中储恒科物联网系统有限公司	国有控股	荥阳市	张林海	工业	90,000,000.00	100	100	09254661-6
南京中储国际广场投资开发有限公司	国有控股	南京市	李大伟	房地产	300,000,000.00	100	100	08808417-2
中储洛阳物流有限公司	国有控股	孟津县	王明水	仓储物流	100,000,000.00	100	100	09568261-3
中储（西安）物流总部基地有限公司	国有控股	西安市	冯军	仓储物流	20,000,000.00	100	100	09605455-5
中储房地产开发有限公司	国有控股	天津市	李大伟	房地产	1,000,000,000.00	100	100	30076141-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	-------------	----------	--------

							位表决权 比例(%)	
一、合营企业								
天津万昇 物流有限 公司	有限责 任公 司	天津	刘柏廷	仓储物流	2,000,000.00	50	50	
二、联营企业								
天津宝钢 储菱物资 配送有限 公司	有限责 任公 司	天津	潘智军	仓储物流	140,000,000.00	35	35	
天津博通 文化传播 有限公司	有限责 任公 司	天津	姜超峰	文化传媒	600,000.00	41.67	41.67	
辽宁中诚 通资产经 营有限公 司	有限责 任公 司	辽宁	张作坤	房地产开 发	12,000,000.00	30.03	30.03	
天津滨海 中储物流 有限公司	有限责 任公 司	天津	李连锁	仓储物流	450,000,000.00	34	34	
上海期晟 储运管理 有限公司	有限责 任公 司	上海	陈宜良	仓储物流	30,000,000.00	36.95	36.95	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
诚通财务有限责任公司	集团兄弟公司	717833122
北京中储物流有限责任公司	母公司的全资子公司	802080997
河北中储物流中心	母公司的全资子公司	104534023

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
中国物资储运 总公司	物流服务	市场价	25,453,051.67	1.81	18,461,908.92	1.42
河北中储物流 中心	物流服务	市场价	18,293,617.00	1.30		

1、关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁 费
中国物资储运总 公司	中储发展股份有 限公司	土地使用权	2007年8月31日	-	5,425,804.51

2、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国物资储运总公司	本公司	3,520,000,000.00		否
中国诚通集团	本公司	1,600,000,000.00		否
本公司	无锡中储物流有限公司	20,000,000.00		否
本公司	北京中物储国际物流科技有限公司	50,000,000.00		否
本公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	194,000,000.00		否

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

### 3、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通财务有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 11 月 1 日	2014 年 10 月 31 日	利率 5.82%

### 4、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京中储物流有限责任公司	购买其所拥有的中储小额贷款公司股权	收购	公允价值	10,360,800.00	100		
中国物资储运总公司	转让所拥有的北京中储公司 100% 股权	出售	公允价值			24,367,300.00	100
中国物资储运总公司	购买武汉大楼	收购	公允价值			137,996,500.00	28.05

### 5、其他关联交易

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

本年公司已向中国诚通集团支付利息等费用 12,060,000.00 元，其中应由本年负担 3,015,000.00 元，上年计提并应由上年负担 9,045,000.00 元。本年公司已计提但尚未支付中国诚通集团利息等费用 3,015,000.00 元。

(2) 2014 年 3 月 6 日，公司六届十八次董事会审议通过了《关于与中国物资储运总公司互销所经营商品物资业务及向其提供物流服务的议案》及合作框架协议，内容如下（1）本公司（含控股子公司）将在协议约定期间内，向中国物资储运总公司（含控股子公司）销售货物的总价

款不超过 1 亿元人民币，中储总公司（含控股子公司）向本公司（含控股子公司）销售货物的总价款不超过 1 亿元人民币。（2）本公司（含控股子公司）将在协议约定期间内，向中国物资储运总公司（含控股子公司）提供物流服务的总价款不超过 0.6 亿元人民币。

（3）2007 年 8 月 31 日，本公司通过向中储总公司非公开发行普通股股票（A 股）取得的沈阳中储物流中心、中储总公司沈阳虎石台三库、中储总公司沈阳铁西一库、中储总公司大连仓库、郑州中储物资流通中心、郑州中储南阳寨仓库等 6 家仓储物流企业（以下简称“六家企业”）全部权益中不包括六家企业所占用土地的使用权（以下简称“相关土地使用权”）。为保证公司经营完整性，本公司决议租赁相关土地使用权，并与中储总公司签署了《土地租赁协议》，约定租赁期限为 50 年或至法定使用权年限终止日止。为支持公司长远、稳健发展，根据本公司与中储总公司签署的相关协议等文件，中储总公司对本公司应支付的 2007 年 8 月 31 日至 2010 年 12 月 31 日相关土地使用权租金予以免除，对 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日租赁期间确定的租赁价格为 3.60 元/平方米/年，租金共计 5,507,001.54 元/年，每季度缴纳一次，三年后双方以不高于同类地块市场租赁价格标准重新确定租金支付标准。根据公司六届十六次董事会决议，2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日租金标准为人民币 3.6 元/年/平方米，每年租金合计为人民币 5,425,804.51 元，每季度交纳一次；三年后双方以不高于同类地块市场租赁价格标准经协商签订补充协议再行确定租金标准。

#### （六）关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国物资储运总公司	9,528,036.69	0.00	214,849.00	0.00
其他应收款	中国物资储运总公司	4,075,604.52	0.00		

上市公司应付关联方款项：

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
其他应付款	中国物资储运总公司	841,818.85	579,024.99

#### 八、股份支付

无

#### 九、或有事项

##### （一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1、2012 年 10 月 24 日，厦门象屿物流集团有限责任公司（以下简称“厦门象屿公司”）以北京中储物流有限责任公司（以下简称北京中储公司）拒绝向其交付由其委托北京中储公司保管的钢材 34,152.166 吨为由，向福建省高级人民法院提起诉讼，诉讼请求为：

（1）判令北京中储公司与本公司立即向厦门象屿公司交付其委托北京中储公司保管的钢材 34,152.166 吨。若不能交付，则判令北京中储公司与本公司赔偿其货物价款损失人民币 144,727,971.36 元；

（2）判令北京中储公司与本公司承担本案受理费、保全费等全部法院费用。

因存放上述钢材的仓库（非自有仓库）可能涉及经济纠纷，已被苏州市相关人民法院采取诉讼保全措施予以查封，不存在北京中储公司拒绝交付上述钢材的主观意愿。

2012 年 10 月 30 日，福建省高级人民法院依照厦门象屿公司提出的诉讼财产保全申请查封了 34,152.166 吨钢材。

目前，该案件尚在审理过程中。

2、2012 年 5 月 25 日，本公司经销分公司（以下简称“经销分公司”）与国家物资储备局天



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

上述合同签订后，经销分公司根据经八三八处盖章确认的入库验收单分别向泽群公司、宝树公司支付了货款。2013 年 5 月，经销分公司经对上述货物盘点发现，实际库存与八三八处盖章确认的入库验收单不符。赫图公司、金世宏丰公司和陈会占（赫图公司法定代表人）承诺对因此给经销分公司造成的损失承担共同连带责任。因未能及时得到相关赔偿，经销分公司于 2013 年 7 月 23 日向天津市第二中级人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：

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

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

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

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

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

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

（2）、请求依法判令新北良公司和松源公司承担本案的全部诉讼费用。

一审判决如下：

（1）、被告松源公司于本判决生效后 10 日内赔偿原告中储发展股份有限公司大连分公司经济损失 54490301.60 元及利息（自 2012 年 10 月 16 日起至本判决确定的给付之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）；

（2）、被告新北良公司对上述款项经法院强制执行不能实现部分的 50% 承担补充赔偿责任；

（3）、驳回原告其他诉讼请求。

若被告未按本判决指定期间履行金钱给付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

案件受理费、保全费共计 332494 元（均由原告预付），由原告承担 15412 元，松源公司承

担 317082 元，被告新北良公司补充承担 158541 元，按上述方式一并给付原告。

由于公司不服大连中院（2009）大民三初字第 125 号民事判决（以下简称“一审判决”），特向辽宁省高级人民法院（以下简称“辽宁高院”）提起上诉，请求辽宁高院依法撤销大连中院一审判决，改判新北良公司与松源公司对上诉人在大连中院（2009）大民三初字第 104 号案件项下所遭受的全部损失共同承担赔偿责任。

目前辽宁高院尚未判决。

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

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

（2）诉讼费用由南仓分公司及本公司负担。

目前，该案件尚在审理过程中。

5、公司天津新港分公司与唐山市丰润区佑维钢铁有限公司签订销售合同，后来唐山市丰润区佑维钢铁有限公司不履行付款义务，拖欠货款，唐山市丰润区开为钢铁有限公司与唐山市丰润区佑维钢铁有限公司为同一控制人企业，曾承诺对所有债务承担连带责任。鉴于此，公司天津新港分公司向法院起诉要求唐山市丰润区佑维钢铁有限公司支付货款共计 18,446,724.82 元，并要求其支付违约金（从起诉至判决之日，每日千分之三计算），要求唐山市丰润区开为钢铁有限公司承担连带责任。

目前，该案件尚在审理过程中。

6、公司控股子公司-广州中储国际贸易有限公司先后与天津冶金轧一国际贸易有限公司签订了 6 个《购销合同》，支付货款后，天津冶金轧一国际贸易有限公司逾期未交付任何货物。鉴于此，广州中储国际贸易有限公司向法院起诉，要求解除《购销合同》，并由天津冶金轧一国际贸易有限公司退还货款 35,350,002 元，并支付资金占用费 4,380,000 元及律师费等 5,560,000 元。

目前，该案件尚在审理过程中。

## （二） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

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

2、本公司为部分子公司借款提供担保，详见“关联方及关联交易”。

3、中国诚通集团为本公司发行的 1,600,000,000.00 元公司债券提供保证，详见“关联方及关联交易”。

## （三） 其他或有负债及其财务影响：

1、截至 2014 年 6 月 30 日，本公司开具的信用证中尚未支付总额为 238,961,545.59 元。

2、截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票总额为 41,626,784.81 元。

## 十、承诺事项

无

## 十一、其他重要事项

### （一） 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价	计入权益的	本期计提	期末金额
----	------	-------	-------	------	------

		值变动损益	累计公允价 值变动	的减值	
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	33,466,881.30	25,248,957.56	8,648,933.42		10,528,758.96
上述合计	33,466,881.30	25,248,957.56	8,648,933.42		10,528,758.96
金融负债		4,044,180.00			4,044,180.00

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：账龄分析法	750,293,885.00	100	141,454,959.64	18.85	694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	20.29
组合小计	750,293,885.00	100	141,454,959.64	18.85	694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	20.29
合计	750,293,885.00	/	141,454,959.64	/	694,742,180.98	/	140,954,277.75	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内小计	545,220,083.39	72.67			473,333,061.01	68.13		0.00
1 至 2 年	42,321,005.05	5.64	8,464,201.00		71,147,631.02	10.24	14,229,526.21	
2 至 3 年	36,036,793.69	4.80	14,414,717.48		23,992,898.18	3.45	9,597,159.29	
3 至 4 年	12,743,594.51	1.70	7,646,156.71		14,954,312.35	2.15	8,972,587.41	
4 至 5 年	15,212,619.56	2.03	12,170,095.65		15,796,367.89	2.28	12,637,094.31	
5 年以上	98,759,788.80	13.16	98,759,788.80		95,517,910.53	13.75	95,517,910.53	
合计	750,293,885.00	100.00	141,454,959.64		694,742,180.98	100.00	140,954,277.75	

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中铁电化集团南京有限公司	非关联方	79,288,104.89	1 年以内	10.57
北京中储金联贸易公	非关联方	47,150,138.59	5 年以上	6.28

司				
江苏翔森建设工程有限公司南京分公司	非关联方	40,502,781.50	1 年以内	5.40
江苏丰盛贸易发展有限公司	非关联方	32,780,143.28	1 年以内	4.37
中交二航第三工程有限公司(含第四工程有限公司)	非关联方	32,479,199.23	1 年以内	4.33
合计	/	232,200,367.49	/	30.95

#### 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中物储国际科技有限公司	控股子公司	2,500,000.00	0.33
郑州恒科实业有限公司	控股子公司	911,809.30	0.12
合计	/	3,411,809.30	0.45

#### (二) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	10,115,557.30	1.05	10,115,557.30	100.00	10,115,557.30	0.58	10,115,557.30	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄分析法	953,251,423.63	98.95	165,402,120.33	17.35	1,721,889,147.03	99.42	165,270,265.36	9.60
组合小计	953,251,423.63	98.95	165,402,120.33	17.35	1,721,889,147.03	99.42	165,270,265.36	9.60
合计	963,366,980.93	/	175,517,677.63	/	1,732,004,704.33	/	175,385,822.66	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
唐山宏宇钢铁有限公司	10,115,557.30	10,115,557.30	100.00	多次催收不能付款
合计	10,115,557.30	10,115,557.30	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	765,793,862.73	80.33		1,544,517,182.86	89.70	
1 至 2 年	19,325,533.20	2.03	3,865,106.64	6,763,392.79	0.39	1,352,678.56
2 至 3 年	7,943,453.01	0.83	3,177,381.20	7,913,357.56	0.46	3,165,343.02
3 至 4 年	2,111,985.85	0.22	1,267,191.51	2,636,260.31	0.15	1,581,756.19

4至5年	4,920,739.32	0.52	3,936,591.46	4,442,329.62	0.26	3,553,863.70
5年以上	153,155,849.52	16.07	153,155,849.52	155,616,623.89	9.04	155,616,623.89
合计	953,251,423.63	100.00	165,402,120.33	1,721,889,147.03	100.00	165,270,265.36

2、本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
中国物资储运总公司	375,760.00			
合计	375,760.00			

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
沈阳物流有限公司	控股子公司	236,180,000.00	1年以内	24.52
广州中储国际贸易有限公司	控股子公司	169,000,000.00	1-2年	17.54
张家口德泰全特种钢铁集团有限公司	非关联方	120,257,000.00	5年以上	12.48
南京市鼓楼区财政局	非关联方	100,000,000.00	1年以内	10.38
青州中储物流有限公司	控股子公司	85,453,000.00	1年以内	8.87
合计	/	710,890,000.00	/	73.79

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
沈阳物流有限公司	控股子公司	236,180,000.00	24.52
广州中储国际贸易有限公司	控股子公司	169,000,000.00	17.54
青州中储物流有限公司	控股子公司	85,453,000.00	8.87
天津中储国际货运代理有限公司	控股子公司	65,000,000.00	6.75
天津中储创世物流配送有限公司	控股子公司	40,790,000.00	4.23
北京中物储国际物流科技有限公司	控股子公司	29,000,000.00	3.01
中国物资储运天津有限责任公司	控股子公司	19,628,524.77	2.04
中储小额贷款(天津)股份有限公司	控股子公司	18,000,000.00	1.87
郑州恒科实业有限公司	控股子公司	921,255.82	0.10
合计	/	663,972,780.59	68.93

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京中物储国际物流科技有限公司	16,980,418.64	16,980,418.64		16,980,418.64			63.17	63.17
北京中储世纪物流有限	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00			60	60

责任公司									
中国物资储运天津有限责任公司	160,378,131.00	160,378,131.00		160,378,131.00			100	100	
天津中储国际货运代理有限公司	16,385,006.23	16,385,006.23		16,385,006.23			83.5	83.5	
天津中储通达物流配送有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100	
中储电子商务(天津)有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100	
天津中储创世物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
中储小额贷款(天津)有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	72,525,600.00	102,525,600.00			100	100	
天津中储实业开发有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00			100	100	
中储上海物流有限公司	65,784,219.20	65,784,219.20		65,784,219.20			100	100	
上海中储物流配送有限公司	39,100,000.00	39,100,000.00		39,100,000.00			100	100	
上海临港物流有限公司	99,500,000.00	99,500,000.00		99,500,000.00			100	100	
郑州恒科实业有限公司	17,180,287.79	17,340,287.79		17,340,287.79			83.37	83.37	
无锡中储物流有限公司	18,050,000.00	18,050,000.00		18,050,000.00			95	95	
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100	
南京中储房地产开发有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00	-240,000,000.00				100	100	
中储发展(沈阳)物流有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100	
青州中储物流有限公司	44,371,913.07	44,371,913.07		44,371,913.07			100	100	
山东中储国际物流有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
广州中储国际贸易有限公司	5,511,711.58	5,511,711.58		5,511,711.58			89	89	
中储恒科物联网系统有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00			100	100	
南京中储国际广场投资开发有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00			100	100	
中储洛阳物流有限公司	100,000,000.00		49,000,000.00	49,000,000.00			100	100	
中储(西安)物流总部基地有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00			100	100	
中储房地产开发有限公司	1,000,000,000.00						100	100	
天津中储船务有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00			5	5	
诚通财务有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			9	9	
沈阳出租汽车股份有限公司	201,000.00	201,000.00		201,000.00			0.48	0.48	
其他	100,000.00	100,000.00		100,000.00			0.04	0.04	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提	现金红利	在被投资单位持股	在被投资单位表决
-------	------	------	------	------	------	------	------	----------	----------

						减 值 准 备		比 例 (%)	权 比 例 (%)
天津万晟物流有限公司	1,000,000.00	2,784,835.40	5,841.30	2,790,676.70				50	50
天津宝钢储菱物流配送有限公司	49,000,000.00	47,355,804.07	55,865.74	47,411,669.81				35	35
天津博通文化传播有限公司	217,957.00	176,890.48	481.70	177,372.18				41.67	41.67
辽宁中诚通资产经营有限公司	3,604,160.64	4,866,673.46	4,570.04	4,871,243.50				30.03	30.03
天津滨海中储物流有限公司	153,000,000.00	150,843,922.21	-749,035.85	150,094,886.36				34	34

上述现金红利中除天津中储国际货运代理有限公司分配的 5,010,000.00 元外，均已支付。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,241,330,820.76	12,197,923,798.26
其他业务收入	1,822,281.31	1,608,031.89
营业成本	9,923,593,773.08	11,808,289,154.67

##### 2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	718,746,154.23	541,686,449.85	693,036,375.61	500,860,071.28
商品流通	9,522,584,666.53	9,381,014,097.03	11,492,508,159.46	11,294,609,212.93
其他主营			12,379,263.19	11,913,159.33
合计	10,241,330,820.76	9,922,700,546.88	12,197,923,798.26	11,807,382,443.54

##### 3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流	718,746,154.23	541,686,449.85	693,036,375.61	500,860,071.28
贸易	9,522,584,666.53	9,381,014,097.03	11,492,508,159.46	11,294,609,212.93
其他主营			12,379,263.19	11,913,159.33
合计	10,241,330,820.76	9,922,700,546.88	12,197,923,798.26	11,807,382,443.54

##### 4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津	4,402,788,665.16	4,336,222,491.95	6,618,013,207.45	6,492,901,013.83
上海	97,024,656.15	62,180,283.42	96,501,821.13	65,160,188.43
江苏	3,260,286,870.64	3,183,857,004.80	3,151,149,457.46	3,082,534,133.23
山东	159,804,988.75	151,761,496.91	53,909,004.28	47,071,062.27
北京	34,316,239.29	34,526,526.40	81,704,167.52	75,024,178.47
辽宁	85,737,699.34	69,395,114.58	136,345,915.92	115,759,917.05
陕西	1,145,900,178.31	1,110,891,754.66	637,806,855.46	607,527,318.43
河南	358,647,323.03	328,751,658.01	641,867,926.50	599,859,395.13

湖北	324,426,565.23	304,422,874.30	372,907,522.16	351,514,320.43
湖南	182,341,767.16	174,408,910.77	176,376,991.42	171,031,512.95
四川	65,068,447.20	54,902,169.37	113,846,629.56	93,738,326.59
河北	124,987,420.50	111,380,261.71	117,494,299.40	105,261,076.73
合计	10,241,330,820.76	9,922,700,546.88	12,197,923,798.26	11,807,382,443.54

### 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
前五名合计	2,968,740,148.99	28.98
合计	2,968,740,148.99	28.98

### (五) 投资收益

#### 1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,259,518.55	24,202,058.21
权益法核算的长期股权投资收益	-682,277.07	-841,533.56
处置长期股权投资产生的投资收益	356,712,033.19	6,867,300.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		686,603.06
可供出售金融资产等取得的投资收益	25,259,369.01	22,909,382.18
其它	303,892.96	
合计	422,852,536.64	53,823,809.89

#### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡中储物流有限公司	12,551,036.45	9,136,881.01	
上海中储物流配送有限公司	12,068,532.53		
天津中储国际货运代理有限公司	5,010,000.00	7,512,797.97	
青州中储物流有限公司	4,079,893.29		
诚通财务公司	2,700,000.00	1,035,000.00	
合计	36,409,462.27	17,684,678.98	/

#### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津宝钢储菱物资配送有限公司	55,865.74	-59,726.64	
天津万昇物流有限公司	5,841.30	-292,424.41	
天津博通文化传播有限公司	481.70	367.29	
辽宁中储房地产开发有限公司	4,570.04	-36,749.27	
天津滨海中储物流有限公司	-749,035.85	-453,000.53	
合计	-682,277.07	-841,533.56	/

### (六) 现金流量表补充资料

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	406,763,198.15	183,173,023.72
加：资产减值准备	1,268,440.88	-782,181.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,843,310.67	59,028,574.72
无形资产摊销	14,443,111.27	14,594,879.10
长期待摊费用摊销	252,419.24	140,060.76
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）	168,477.68	-235,603.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	61,545,584.83	54,030,271.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-422,852,536.64	-53,823,809.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,191,956.1	-3,872,070.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,748.74	-356,046,105.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,457,292,291.17	136,981,993.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-688,223,041.86	8,435,205.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	880,098,550.55	41,624,238.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	982,666,733.13	460,514,334.00
减：现金的期初余额	997,079,441.53	546,104,634.53
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	-14,412,708.40	-85,590,300.53

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	357,192,985.79
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,996,221.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,865,221.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,181,633.14
少数股东权益影响额	-8,203.80
所得税影响额	-97,309,015.47
合计	291,918,842.63

#### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.9403	0.21692	0.21692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.9184	0.05996	0.05996

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增长率	变动原因
其他应收款	346,673,789.58	227,729,134.92	52.23%	主要原因是本报告期对外支付的往来款项较多所致
存货	1,197,877,883.68	2,202,561,716.63	-45.61%	主要原因是本报告期出售南京中储房地产公司股权，开发成本减少所致
可供出售金融资产	10,528,758.96	33,466,881.30	-68.54%	主要原因是本报告期公司将持有的部分“太平洋”股票出售所致
短期借款	416,626,784.81	1,402,138,954.66	-70.29%	主要原因是本报告期公司按照借款合同约定，归还部分借款所致
应付票据	1,792,048,013.98	2,628,551,979.59	-31.82%	主要原因是本报告期贸易业务规模减少所致
应付职工薪酬	58,821,299.63	94,936,662.32	-38.04%	主要原因是本报告期支付了去年计提的绩效工资所致
应交税费	78,315,199.40	-28,974,128.57	-370.29%	主要原因是本报告期应交所得税较多所致
应付利息	74,252,397.12	40,030,167.36	85.49%	主要原因是本报告期计提的债券利息所致
应付股利	52,636,309.91	10,025,587.17	425.02%	主要原因是本报告期计提的上年度股利所致
递延所得税负债	2,162,233.36	6,982,145.46	-69.03%	主要原因是本报告期公司将持有的部分“太平洋”股票出售，导致年末应纳税暂时性差异减少所致
项目	本期金额	上期金额	增长率	变动原因
利息收入	12,352,247.00	7,792,080.00	58.52%	主要原因是由于中储小额贷款公司对外发放贷款增加较多所致
营业税金及附加	14,399,888.48	26,720,072.68	-46.11%	主要原因是由于税收政策（营改增）变化所致
销售费用	64,312,768.31	81,819,836.91	-21.40%	主要原因是本报告期贸易业务规模缩小所致
投资收益（损失以“-”号填列）	384,188,847.11	27,364,631.46	1303.96%	主要原因是公司出售南京中储房地产公司股权所致
营业外收入	12,308,768.35	20,166,018.24	-38.96%	主要原因是由于公司本年拆迁补偿收入减少所致
所得税费用	137,390,345.82	62,576,060.14	119.56%	主要原因是本报告期应税利润增加所致
项目	本期金额	上期金额	增长率	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	1,097,820,730.38	397,538,040.73	176.15%	主要原因是公司出售其对子公司南京中储房地产公司债权收回现金所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	599,736,094.17	24,367,300.00	2361.23%	主要原因是公司出售其对子公司南京中储房地产公司股权收回现金所致
取得借款收到的现金	617,751,747.68	898,865,304.00	-31.27%	主要原因是本报告期贸易业务规模缩小而引起的短期借款需求减少所致
偿还债务支付的现金	1,559,373,460.00	904,628,795.78	72.38%	主要原因是本报告期归还了较多短期借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,155,506.20	86,360,160.76	-36.13%	主要原因是本报告期尚未支付上年度股利所致

## 第十节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：韩铁林  
中储发展股份有限公司  
2014 年 8 月 30 日