

公司代码：600787 公司简称：中储股份

# 中储发展股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2024年4月17日，公司九届二十二次董事会审议通过了《公司2023年年度利润分配方案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股派发现金红利1.28元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	62
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	85
第八节	优先股相关情况.....	93
第九节	债券相关情况.....	94
第十节	财务报告.....	98

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期 增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	67,266,080,140.63	76,774,744,323.67	76,774,744,323.67	-12.39	75,232,639,715.52	75,232,639,715.52
归属于上市公司股东的净利润	786,566,961.02	640,439,673.29	640,481,048.74	22.82	919,329,393.41	919,663,475.34
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	320,844,943.67	28,841,609.97	28,882,985.42	1,012.44	312,880,951.98	313,215,033.91
经营活动产生的现金流量净额	1,172,035,315.77	1,707,257,449.51	1,707,257,449.51	-31.35	1,802,066,693.72	1,802,066,693.72
	2023年末	2022年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	13,586,106,144.21	13,052,367,799.59	13,051,744,573.00	4.09	12,728,484,193.57	12,727,819,591.53
总资产	22,787,707,175.77	24,000,421,836.40	23,969,730,160.59	-5.05	23,167,507,343.45	23,150,714,019.05

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.3599	0.2927	0.2951	22.96	0.4179	0.4238
稀释每股收益（元/股）	0.3599	0.2927	0.2951	22.96	0.4179	0.4238
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	0.1468	0.0132	0.0133	1,012.12	0.1422	0.1443
加权平均净资产收益率 （%）	5.9110	4.9708	4.9712	增加 0.94 个 百分点	7.5159	7.5189
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 （%）	2.4111	0.2239	0.2242	增加 2.19 个 百分点	2.5579	2.5608

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），对单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理及企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理进行了规定，并要求单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理自 2023 年 1 月 1 日起施行，追溯调整可比期间数据，具体金额详见：第十节财务报告. 五、重要会计政策及会计估计. 40. 重要会计政策和会计估计的变更。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益增加主要系公司加快业务转型发展和市场开拓，仓储物流基础设施综合服务业务、智慧运输平台运营业务营业收入和毛利同比增长，主要板块毛利率同比均实现提升。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用  不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	14,827,006,493.28	18,660,942,010.01	16,540,923,632.45	17,237,208,004.89
归属于上市公司股东的净利润	88,111,061.55	101,778,280.17	151,293,948.27	445,383,671.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,568,684.08	97,526,872.49	52,828,040.06	85,921,347.04
经营活动产生的现金流量净额	-894,839,266.01	1,232,103,541.43	514,989,031.63	319,782,008.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益	668,501,626.92		3,314,386.67	15,408,989.22
计入当期损益的政府补助	10,840,183.23		102,333,331.87	20,995,999.24
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,558,077.07			1,869,941.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,019,793.66			16,374,642.86
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-32,664,055.59			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	28,075,824.67		14,724,667.43	13,254,513.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,955,723.04		28,643,753.21	91,406,330.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目			668,301,327.32	652,590,194.78
减：所得税影响额	170,893,770.73		205,664,742.55	202,665,040.27
少数股东权益影响额（税后）	-16,356,215.30		54,660.63	2,787,130.47
合计	465,722,017.35		611,598,063.32	606,448,441.43



对于公司执行《公开发行证券的信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（2023 修订版）对可比期间非经常性损益的项目为计入当期损益的政府补助，金额为-6,941,531.02 元。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产有关的政府补助	6,987,404.15	符合国家政策规定、持续发生

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,387,434.62	9,602,829.23	6,215,394.61	87,143.37
衍生金融资产	888,725.00	854,650.00	-34,075.00	-34,075.00
其他非流动金融资产	2,358,628.66	14,730,562.32	12,371,933.66	1,112,442.51
衍生金融负债	1,396,180.00	3,430,875.00	2,034,695.00	-2,034,695.00
投资性房地产	1,654,651,000.00	2,845,063,888.79	1,190,412,888.79	28,075,824.67
合计	1,662,681,968.28	2,873,682,805.34	1,211,000,837.06	27,206,640.55

## 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是二十大开局之年。一年来，中储深入学习贯彻二十大报告精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，持续在学懂弄通悟透抓实习近平总书记关于建设现代流通体系重要讲话和指示批示上下功夫，积极贯彻落实中央经济工作会议、中央企业负责人会议、集团工作会议部署要求，围绕使命责任推动战略调整，围绕功能定位开展重组整合，着眼高质量发展全力加快综合物流转型，着眼市场化机制统筹改革深化提升行动，以党建引领企业发展，在企业发展中展现担当。生产经营稳中有进，主要经营指标完成年度预算，经营性利润创出历史新高，责任使命担当与企业价值创造携手并进，再上台阶。

2023 年度，公司实现营业收入 6,726,608.01 万元，比上年同期减少 12.39%；发生营业成本 6,533,614.05 万元，比上年同期减少 13%。实现归属于上市公司股东净利润 78,656.70 万元，比上年同期增长 22.82%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 32,084.49 万元，比上年同期增长 1,012.44%。本年度，公司实现主营业务收入 6,726,608.01 万元，同比减少 12.39%。

本报告期，公司重点工作如下：

#### （一）生产经营逆势而进，三大板块实现突破发展

##### 1. 仓储物流基础设施运营

实现营业收入 237,354.87 万元，同比增长 1.16%。上海地区深化“区域一体化”，推动期货交割规模发展，发挥功能集聚作用，完成收入 52,420.24 万元，同比增长 18%；工业硅、橡胶等品种保持领先地位，铝锭、锌锭、镍铁等入库量大幅增长。无锡公司实施精准营销，稳定核心客户、开发新客户，完成收入 18,082.88 万元，利润 5,801.36 万元；实现吞吐量 682.95 万吨，再创历史新高，其中铝产品 246.25 万吨，不锈钢 411.99 万吨；金属市场保持 95%以上的出租率。河南公司发挥资源联动、功能综合优势，夯实有色、白色、黑色业务基础，实现吞吐量 221.09 万吨；发展国际货代、干仓配、多式联运轻型业务，提升运营能力；完成收入 31,055.00 万元，利润 1,289.00 万元。天津公司集装箱多式联运完成拆装箱量 5.28 万标箱、吞吐量 20.35 万标箱，保障天津地区公司完成收入 40,889.84 万元，利润 2,138.00 万元。

##### 2. 大宗商品供应链

严格落实退出低质量贸易。通过内部专业化重组，缩减贸易资质、集中资源，充分发挥专业管理团队能力；调整管控方式，实施正面清单制度，以书面方式明确每家供应链企业的业务品种、模式、供应链集成方式；对正面清单进行动态管理。实现收入 2,838,795.39 万元，同比减少 30.89%。中储钢超推进网点建设，完成舞钢、武安设点建库；以聚集工业材资源为重点，发挥整合功能优势，与园区加工客户深度融合，实现中卷板吞吐量 81.67 万吨；以服务制造业为方向，开展“仓储+运输”一体化服务；紧盯制造业客户小批量、多批次、快交付需求，打造加工集群、零售卖场集群；发挥区域协同优势，助力客户业务多区域联动，完成收入 745,855.68 万元。诚通商品实现

收入 1,183,056.30 万元，利润 3,763.33 万元；销售铜 10.61 万吨、镍 1.58 万吨、锌 7.39 万吨、铝 3.33 万吨、铅 5.38 万吨、硅铁 1.17 万吨、钴 550 吨；围绕上述品种，诚通商品做实风险管理服务，对下游客户保价、点价、均价等占比达到 68%；落实大客户战略，夯实终端客户基础，厂家直采占比 97%，终端客户占比 85%以上。京津冀供应链加大逾期款清欠力度，逾期金额降至 4300 万元；围绕集运站台搭载公铁联运，强化煤矿-站台-港口-终端的供应链集成能力，实现煤炭销售 580 万吨，成为中煤集团、神华集团 2023 年度主要供应商。

### 3. 智慧运输平台建设与运营

实现收入 361.39 亿元，同比增长 9.22%；成交单数 867.96 万单，同比增长 20.18%；成交吨位 4.22 亿吨，同比增长 36.19%；利润总额 1.05 亿元，突破亿元大关，同比增长 76.54%。“智能配对与数字供应链”大会战取得实效，通过算法筛选返程司机推送货源、系统交互引导司机报价，货主自主摘单增幅 281.82%，自主摘单率 82.26%；推进数字供应链项目 56 个，上线验收、开发实施 10 个。智运进一步创新业务模式，发展鲅鱼圈、锦州港多式联运业务，长江沿线水运业务，新疆国际班列业务；围绕川藏滇藏青藏公路拓展西藏市场，弥补市场空白；加强渠道商建设，提高渠道商综合开发能力，渠道交易量完成 153.7 亿元。研发推广生态圈产品，油气品上线“挽留配油”，配油 23.12 万单，同比增长 49%；货物保障服务提供调差功能，投保 233.8 万单，同比增长 49%；参考司机核桃信用分，扩大优质司机预付比例，预付 129 万单，同比增长 49%；ETC 通行费完成 14.33 亿元，获得进项税额 4040.65 万元；运费贷放款 5.1 万单，放款金额 3.25 亿元；上线单次司机人身意外保险、水运配油产品。引入“智能外呼”“智能接待”机器人，提高客服效率，机器人日均成功接待 1656 条。

#### （二）“十四五”规划完成修订，明晰主业发展方向举措

公司高度重视“十四五”战略修订工作。我们召开战略研讨会，咨询外部专家，征求基层单位、独立董事和集团意见，广泛吸纳各方建议，确保“十四五”战略能够顺应趋势、措施得当。新战略强化政治担当增强使命意识，立足集团历史方位，从流通产业的短板弱项和中储资源禀赋出发，提出国内领先、具有国际影响力的仓储物流基础设施供应商和专业物流运营商的目标，以及“两商两网三支撑”的业务战略；明确推进实体网络布局，打造中储智仓物流服务平台，形成线上线下相结合的仓储网络，面向集团内外提供多样化、多层次的仓储设施服务；形成以中储智运为核心的智慧运输网络，完善仓储、运输、商贸、金融服务体系，打造产业服务平台，面向产业链上下游提供多样化集约化的综合物流和供应链服务；明确仓储物流基础设施综合服务、大宗商品供应链、智慧运输平台建设与运营三大板块相互支撑相互赋能、协同发展；强调加快发展冷链物流，以数字化建设为抓手创新性打造数字化环境下仓储物流基础设施服务、大宗商品供应链、智慧运输等的核心功能。

#### （三）改革深化提升行动全面启动，公司使命更清晰任务更明确

2023 年“双百行动”专项考核中公司被评为标杆，三年行动高质量收官获集团肯定，中储智运入选创建世界一流专精特新示范企业。

在新一轮国企改革启动后，公司认真领会改革总要求的“变”与“不变”，以及物流集团以提高综合物流领域核心竞争力和增强畅通经济循环核心功能为重点，切实发挥在提升产业链供应链韧性和安全水平上的科技创新、产业控制、安全支撑作用，着力解决高质量发展瓶颈问题和重组整合企业独有难题的整体思路，制定改革深化提升行动实施方案，围绕聚焦主责主业加快转型升级、完善科技创新体系、推进整合重组、提升公司治理效能等 11 个方面形成 97 项改革举措。我们按照国资委、物流集团价值创造行动要求，围绕世界一流企业“产品卓越、品牌显著、创新领先、治理现代”的内涵特征，对标先进找差距、补短板、强弱项，形成 9 个方面 25 项任务；围绕“专业突出、创新驱动、管理精益、特色明显”的世界一流专业领军示范企业创建目标，形成中储智运 7 方面 51 项任务；围绕真正按市场化机制运营的目标，继续开展“双百行动”，形成 4 个方面 50 项任务。统筹推进各专项行动，力求取得实效。

#### （四）线上平台持续迭代升级，线下基础设施项目有序推进

中储智运重点推进智慧多式联运系统、仓储管理系统、商贸管理系统、园区管理系统、业财一体化系统、客户关系管理系统、大数据中台等项目研发；完成数字供应链平台主体功能框架的开发、发布上线，实现商贸管理系统 CMS 与 TMS、WMS 系统互联互通；开发数字产品，优化物流指数网、司机信用分模型；注册会员数达到 201 万个，本年新增 19.1 万个。中储钢超重点推广仓储软件远程开单功能，优化订单购物车、交易记录查询功能；新增注册用户 166 家，较去年底增长 6.8%，累计用户 2619 家。中储易有色新增注册用户 128 家，累计 1714 家；完成一期项目全业务全品种上线应用、供应链管理系统升级和物流管理系统验收上线，已基本形成统一的数字化风险管控体系。中储智仓开展司机在线服务平台研发，升级仓储管理系统，完成仓储数据汇总升级项目，实现仓储数据与中资特种物流平台数据对接。

山西综合物流园累计完成投资 2.86 亿元，达到总投资的 81%。一期正在推进规划验收工作；二期已完成主体结构施工，正在进行安装工程施工。郑州物流产业园累计完成投资 7.29 亿元，7 月份已完成竣工验收，正在进行结算审核工作。洛阳综合物流产业园累计完成投资 5.16 亿元，达到总投资的 79%。四标段已完成竣工备案，正在进行结算审核工作。

#### （五）内部资源重组基本完成，整合综合效应逐步显现

我们以组织跟随战略为原则，推动实施内部资源重组，按照综合仓储平台、专业公司前端的格局，调整组建区域公司、专业公司。区域重组方面，山东地区完成青岛分公司、胶州公司、山东中储合并，河南地区完成南阳寨、洛阳、巩义合并，沈阳地区完成沈阳有限、铁西、东站、物流中心合并，天津地区完成新港、陆通、塘沽合并。专业化重组方面，注册成立中储钢超供应链科技公司，将钢材业务整合到中储钢超平台；整合有色金属贸易业务，打造统一的易有色平台；整合天津有限、天津经销、廊坊公司贸易业务，组建京津冀供应链一体化服务平台。

#### （六）聚焦核心功能核心能力建设，加快综合物流转型取得实效

持续推进“中国放心库 2.0”建设，完善仓储服务功能，打造“仓储+”生态圈。强化数字创新应用；开展中国放心库活动月；启用“中欧班列-上海号”中储场站；建设“中储上海 IOC 智慧

化融合管理中心”；设计加工制作双钩、单钩旋转电磁吊，提升中储钢超物流装备技术能力；研究场地库房堆放效能，推行设备强制例检，提高无锡公司作业质效。去年，公司“陆港一体”大宗物资多式联运示范工程被授予“国家多式联运示范工程”称号。持续巩固期货交割优势。上线全仓登上海项目，完成 20 号胶首单登记；通过上期所智慧化交割仓库评审；加强新品种业务知识学习，规范业务流程，建立运作体系。

#### （七）基础管理有效提升，企业根基底盘不断夯实

公司开展法人压减、亏损企业治理、民企挂靠等专项工作，“一对一”对亏损子企业采取扭亏措施，完成两户法人单位、4 户吊销未注销企业工商注销，做到民企挂靠专项排查全覆盖、无盲区、无死角。高度重视安全生产工作，严格落实集团安全工作部署，制定实施《中储安全管理强化年实施方案》《中储重大事故隐患专项排查整治行动方案》。加强财务管理，清理系统低效银行账户，加强在用账户直联授权覆盖，细化管理提高资金归集率；继续推进大额资金集中支付，规范考核体内资金拆借行为；压降融资担保规模，融资担保（合同）总额降至 22.54 亿元；优化债务结构，带息负债平均成本降至 2.85%；调整四大行用信方式由担保向信用转变，实现授信担保结构优化；完善法治建设，大力推进法治央企建设任务，严格第一责任人履职；推动合规风控内控一体化管理，完成系统制度废止 34 项、修订 56 项、新立 88 项，启动合规内控风控一体化体系建设，规范管理业务流程；将风险防控放在突出位置来抓，坚持底线思维，强调稳健经营；完善风险预警机制，跟进年度风险偏好陈述书指标执行落实情况；持续加强合规管理，排查风险隐患，积极维权打击“假冒国企”行为。

全面完成系统单位班子换届工作，结合换届推动干部年轻化；完成 566 人招聘，补充新生力量；与清华大学经管学院合作，组织首批为期 1 个月、40 人参加的中储系统高级管理人员和优秀青年干部培训班，取得良好反响。

## 二、报告期内公司所处行业情况

（一）中国宏观经济及物流行业整体企稳回升。2023 年是三年疫情后经济恢复发展的一年，面对供给冲击及预期转弱的多重压力，中国依托超大规模国内市场和供应链产业链体系完整齐全的突出优势，展现出较强的发展韧性。我国物流业总体保持复苏态势。2023 年，全国社会物流总额 352.4 万亿元，同比增长 5.2%。物流业总收入 13.2 万亿元，同比增长 3.9%，均实现平稳回升。

（二）仓储行业保持良好运行态势。中国物流与采购联合会和中储股份于 2014 年底联合建立了中国仓储指数，2016 年 1 月 6 日由中国物流与采购联合会正式公开发布。从中国仓储指数来看，2023 年整体保持在 50%以上的扩张区间，显示仓储行业整体保持良好运行态势，随着市场需求恢复，仓储业务活动更加活跃，行业整体经营状况有所好转。

（三）物流行业动能转换趋势显现。制造业升级、消费新业态、新能源“新三样”等重点领域的需求贡献率稳中有升，电商物流、即时物流等细分领域保持较快增长，成为行业发展亮点。

产业融合创新日益深化。随着产业逐步迈向中高端，供应链物流需求释放带动供给能力提升，产业供应链与物流服务链深度融合空间巨大。

（四）物流需求结构调整加快。物流业增长动力正向高端化、智能化、绿色化方向转换。从产业领域看，全年装备制造物流保持良好回升态势，增速高于全部工业物流2个百分点，特别是汽车、智能设备等领域物流总额增速超过10%，比上年有所加快。从产业业态来看，电商物流、线上服务等新业态仍保持较快增长。物流基础设施建设稳步推进，短板领域不断补强。全年交通运输、仓储和邮政业等物流相关固定资产投资额同比增长超过10%，物流基础设施保障体系进一步完善。

总体来看，当前我国超大规模市场优势依然明显，物流市场潜力较大。随着各项稳经济、促增长、优结构的政策逐步落地见效，宏观经济运行整体相对稳定，微观主体投资意愿稳中趋增，对市场预期基本向好，未来物流运行有望延续企稳向好的发展态势。预计仓储行业将延续平稳向好发展态势。但也要看到我国经济仍需面对国内结构调整和国际需求偏弱等挑战，物流需求也将由规模扩张向存量结构调整转型，物流市场有待优化升级，物流企业要坚持创新发展理念，深刻融入实体经济供应链服务环节，以高效能物流服务助力经济高质量发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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

#### （一）仓储物流基础设施综合服务

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

仓储综合服务。发货铁路专用线、产业链上下游资源等优势，依托于仓库（含库房、货场）提供进出库装卸、保管、场地出租和加工、运输等其他“仓储+”增值服务。公司在全国20多个

省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，仓储网络覆盖了北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，仓储业务品种覆盖黑色金属、有色金属、塑化、橡胶、生活物资、快消品等。依托仓储资源优势，发展“仓储+”生态圈的仓储、加工、短途配送+干线运输、分拣、包装、质检、保税、集配、进口清关、金融、信息服务等一体化及个性化增值服务。

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

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

## **(二) 大宗商品供应链服务**

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

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

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

### （三）智慧运输平台建设与运营

公司以中储智运平台为核心，构建覆盖全国的干线运输网络，通过规模化、组织化手段科学调度物流资源，有效提升社会整体物流效率。中储智运整合货主企业、司机、运输公司等社会运力资源，通过核心智能配对数学算法模型，将货源精准推荐给返程线路、返程时间、车型等最为契合的货车司机，实现货主与司机的线上交易，为货主企业降本增效，为货车司机降低车辆空驶率，减少找货、等货时间及各种中间费用，实现社会物流效率与发展质量的“双向提升”。依托网络货运平台整合的资源及真实物流业务场景，在掌握供应链环节中核心物流数据的基础上，升级打造基于数字信用的数字供应链平台，构建安全、便捷、高效、绿色、经济的数字供应链生态体系，解决供应链运转过程中的关键“信用”问题，帮助重点产业提升物流、供应链数字化水平。

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

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 资源优势

公司仓储网络覆盖亚洲、欧洲、美洲等世界主要经济区域，在国内 20 多个省、直辖市和自治区投资运营了物流园区，形成了立足中国、服务全球的仓储物流服务能力，能够为中外企业的全球化经营提供物流支持。中国实体网络覆盖北京、上海、天津、江苏、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、山西、辽宁等地，拥有土地面积近 600 万平米，年吞吐能力 6000 万吨。公司拥有 37 条专用线，累计长度 28 公里，具备公、铁运输转换的重要条件；公司天津、青岛、上海等地区分子公司拥有靠近港口的优势，无锡、南京等地区分公司拥有货运码头，有利于形成水、公、铁运输方式的转换及联运。公司拥有固定式起重设备（龙门吊、行车、葫芦吊等）368 台，流动式起重设备 31 台，叉车 397 台，剪切生产线 17 条，装载机 8 台。成规模的实体物流资产和网络布局是中储形成品牌优势、取得经营资质、获得客户认可的基本保证，也是拓展供应链业务的坚实基础。

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

### 2. 业务优势



公司是国内唯一一家同时拥有海内外主要期货交易所交割库资质全牌照的企业。在国内期现货品种中，铜、铝、镍、白银、橡胶等均占有较高市场份额，交割仓库数量以及期货品种市场占有率均处于国内领先地位；截至 2023 年末，公司控股子公司英国 HenryBath&SonLimited（简称“HB 公司”）有色金属业务量在 LME 排名第六，库存占 LME 全球交易 4%。

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

### 3. 技术优势

公司拥有中储智运、中储智科、中储京科等专业物流科技企业，在智慧仓储、智慧运输、数字供应链、物联网等领域积累了大量技术经验，形成一系列适用产品，拥有一批发明专利和软件著作权，培养了一支有经验、有技术、有传承，长期服务于大宗商品流通领域的技术队伍。

### 4. 品牌优势

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

### 5. 人才优势

公司拥有具备国际视野、经营管理能力、战略思维的高级管理团队，以及熟悉大宗商品供应链业务的核心业务团队。近些年，侧重专业对口院校、双一流院校引进应届大学毕业生以及有专业工作经验的优秀人才引进，持续强化人才梯队建设。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现营业收入 6,726,608.01 万元，比上年同期减少 12.39%；发生营业成本 6,533,614.05 万元，比上年同期减少 13%。实现归属于上市公司股东净利润 78,656.70 万元，比上年同期增长 22.82%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 32,084.49 万元，比上年同期增长 1,012.44%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	67,266,080,140.63	76,774,744,323.67	-12.39
营业成本	65,336,140,541.79	75,099,579,186.01	-13.00
销售费用	336,752,792.44	324,603,232.44	3.74
管理费用	521,093,843.00	562,699,472.50	-7.39
财务费用	18,242,184.98	89,819,892.51	-79.69
研发费用	95,260,785.24	68,636,321.57	38.79
经营活动产生的现金流量净额	1,172,035,315.77	1,707,257,449.51	-31.35
投资活动产生的现金流量净额	-215,835,062.47	-475,419,218.43	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,495,339,362.49	162,747,877.34	-1,018.81

财务费用变动原因说明：主要系本报告期公司持续加强财务费用管控，优化债务结构，公司融资成本较上年同期降低所致。

研发费用变动原因说明：主要系中储智运新增智慧物流电子商务平台等研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期大宗商品销售规模减少，通过应收款项保理方式回笼资金减少等原因所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还到期的 10 亿元超短期融资券及上年同期所属子公司中储智运增资扩股，收到少数股东投资款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

主营业务收入与成本分析如下：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
仓储物流基础设施综合服务	2,373,548,654.80	1,786,763,697.62	24.72	1.16	-5.30	增加 5.14 个百分点
大宗商品供应链服务	28,387,953,855.28	28,062,224,054.20	1.15	-30.89	-31.06	增加 0.25 个百分点
智慧运输平台建设及运营	36,131,153,328.27	35,346,117,269.85	2.17	9.22	9.13	增加 0.08 个百分点
其他主营业务	246,830,620.58	103,925,825.80	57.90	18.32	-3.03	增加 9.27 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 (%)
仓储物流基础设施综合服务	2,373,548,654.80	1,786,763,697.62	24.72	1.16	-5.30	增加 5.14

						个百分点
大宗商品供应链服务	28,387,953,855.28	28,062,224,054.20	1.15	-30.89	-31.06	增加 0.25 个百分点
智慧运输平台建设及运营	36,131,153,328.27	35,346,117,269.85	2.17	9.22	9.13	增加 0.08 个百分点
其他主营业务	246,830,620.58	103,925,825.80	57.90	18.32	-3.03	增加 9.27 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
江苏地区	39,301,314,392.19	38,385,424,279.07	2.33	4.14	3.91	增加 0.21 个百分点
北京地区	4,747,063,862.63	4,603,446,385.27	3.03	-61.32	-62.14	增加 2.10 个百分点
辽宁地区	12,056,154,063.37	11,956,628,909.00	0.83	0.90	0.97	减少 0.06 个百分点
陕西地区	7,428,766,382.09	7,313,167,362.57	1.56	-25.89	-26.07	增加 0.24 个百分点
广东地区	826,002,986.53	812,550,440.57	1.63	-56.38	-56.96	增加 1.32 个百分点
天津地区	1,371,587,793.64	1,253,036,226.15	8.64	-5.46	-7.03	增加 1.54 个百分点
河北地区	208,990,564.07	173,324,316.25	17.07	-47.75	-49.97	增加 3.68 个百分点
香港地区	323,703,901.55	304,924,947.78	5.80	16.83	20.24	减少 2.67 个百分点
河南地区	481,155,109.13	358,716,009.68	25.45	50.85	53.72	减少 1.39 个百分点
上海地区	476,770,754.35	237,898,584.66	50.10	38.61	15.06	增加 10.21 个百分点
山东地区	159,747,433.75	116,671,104.51	26.97	0.84	-1.95	增加 2.08 个百分点
四川地区	108,589,598.88	82,538,572.97	23.99	-2.93	-10.01	增加 5.98 个百分点
湖北地区	41,773,142.37	34,931,502.36	16.38	-22.73	0.50	减少 19.32 个百分点
其他地区	88,107,297.59	24,205,857.56	72.53	204.43	4.65	增加 52.45 个百分点
分部间抵消	353,647,141.51	321,323,956.61	9.14	14.08	11.47	增加 2.13 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

大宗商品供应链服务收入、成本减少的主要系本报告期公司聚焦物流及仓储业务，压减低质量贸易，减少规模所致。

北京地区收入减少主要系公司聚焦物流及仓储业务，压减低质量贸易，减少规模所致。

上海地区收入有较大增长，主要系上海地区公司推动期货交割库深化“区域一体化”，推动规模发展，整体业务规模增加所致。

其他地区收入有较大金额增长，主要系本报告期所属子公司获得基金投资管理收入所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
仓储物流基础设施综合服务	1,786,763,697.62	2.74	1,886,795,032.42	2.51	-5.30	
大宗商品供应链服务	28,062,224,054.20	42.97	40,707,353,876.75	54.21	-31.06	
智慧运输平台建设与运营	35,346,117,269.85	54.13	32,387,576,244.76	43.13	9.13	
其他主营业务	103,925,825.80	0.16	107,170,485.77	0.14	-3.03	
分产品情况						
分产品	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
仓储物流基础设施综合服务	1,786,763,697.62	2.74	1,886,795,032.42	2.51	-5.30	
大宗商品供应链服务	28,062,224,054.20	42.97	40,707,353,876.75	54.21	-31.06	
智慧运输平台建设与运营	35,346,117,269.85	54.13	32,387,576,244.76	43.13	9.13	
其他主营业务	103,925,825.80	0.16	107,170,485.77	0.14	-3.03	

成本分析其他情况说明

本报告期公司聚焦物流及仓储业务，仓储物流业务成本增幅低于营业收入增幅；通过压减低质量贸易，减少商品流通规模，大宗商品供应链业务成本降幅高于营业收入降幅。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

详见九、合并范围的变更。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 442,952.90 万元，占年度销售总额 15.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 527,338.73 万元，占年度采购总额 18.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率（%）
销售费用	336,752,792.44	324,603,232.44	12,149,560.00	3.74
管理费用	521,093,843.00	562,699,472.50	-41,605,629.50	-7.39
财务费用	18,242,184.98	89,819,892.51	-71,577,707.53	-79.69

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	95,260,785.24
本期资本化研发投入	5,425,652.97
研发投入合计	100,686,438.21
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.15
研发投入资本化的比重（%）	5.39

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	399
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.04%

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	72
本科	277
专科	50
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	135
30-40岁（含30岁，不含40岁）	224
40-50岁（含40岁，不含50岁）	37
50-60岁（含50岁，不含60岁）	3
60岁及以上	0

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额	增减额	增减率 (%)
<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	73,600,748,489.08	85,250,206,297.29	-11,649,457,808.21	-13.67
收到的税费返还	9,977,679.33	205,829,939.19	-195,852,259.86	-95.15
购买商品、接受劳务支付的现金	69,203,151,305.34	81,115,057,021.87	-11,911,905,716.53	-14.69
支付的各项税费	3,980,516,095.13	3,531,016,325.99	449,499,769.14	12.73
经营活动产生的现金流量净额	1,172,035,315.77	1,707,257,449.51	-535,222,133.74	-31.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,230,411.33	18,599,891.46	162,630,519.87	874.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	449,012,048.45	506,959,397.68	-57,947,349.23	-11.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	1,051,800.00	645,900,000.00	-644,848,200.00	-99.84

取得借款收到的现金	2,947,056,440.62	3,373,412,855.59	-426,356,414.97	-12.64
偿还债务支付的现金	3,976,958,546.99	3,179,639,221.83	797,319,325.16	25.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	330,471,753.28	488,173,401.24	-157,701,647.96	-32.30
筹资活动产生的现金流量净额	-1,495,339,362.49	162,747,877.34	-1,658,087,239.83	-1018.81

收到的税费返还较上年同期减少 95.15%：主要原因系本报告期留抵增值税退税政策到期，退税金额减少所致

吸收投资收到的现金较上年同期减少 99.84%：主要原因系上年同期子公司中储智运小股东出资所致

偿还债务支付的现金较上年同期增加 25.08%：主要原因系本报告期偿还到期的 10 亿元超短期融资券所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 （%）	情况说明
货币资金	3,208,744,896.09	14.08	3,853,177,513.17	16.05	-16.72	
其他应收款	3,149,289,317.48	13.82	2,514,187,426.25	10.48	25.26	
存货	766,816,524.91	3.37	1,651,145,345.68	6.88	-53.56	主要系本报告期压减低质量贸易所致
投资性房地产	2,845,063,888.79	12.49	1,654,651,000.00	6.89	71.94	主要系自用固定资产转变用途转为投资性房地产所致
其他流动负债	271,974,446.13	1.19	1,290,485,234.64	5.38	-78.92	主要系上年超短期融资券到期所致
长期借款	1,392,900,000.00	6.11	439,100,000.00	1.83	217.22	主要原因系公司优化金融债务结构，适当增加长期资金所致

### 2. 境外资产情况

适用 不适用

#### (1) 资产规模

其中：境外资产 610,967,275.85（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 2.68%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

详见第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释。31、所有权或使用权受限资产

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

详见报告“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”。



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本期末对外长期股权投资金额 277,738.62 万元，较年初 304,103.00 万元减少 26,364.38 万元，减幅 8.67%，主要原因为本年度出售诚通财务有限责任公司股权所致；本期末持有的其他上市公司股权金额 255.14 万元，较年初 337.76 万元减少 82.62 万元，减幅为 24.46%，主要原因为本集团所属子公司出售部分股票所致。本期末持有的非上市公司股权金额 1,473.06 万元，较年初 235.86 万元增加 1,237.19 万元，增幅 524.54%，主要原因为所属子公司债权根据法院裁定的债务重整计划部分转换为股权所致。

#### 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	项目金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
中储山西综合物流园项目	35,305.42	9,619.10	28,647.41	81%	65.92
中国储运（郑州）物流产业园项目	74,790.71	11,666.69	72,875.86	97%	41.70
洛阳综合物流产业园项目	65,133.62	4,582.01	51,622.28	98%	301.84
中储河南巩义物流基地项目	8,726.74	1,963.72	9,157.79	100%	54.92
合计	183,956.49	27,831.52	162,303.34		/

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	3,377,609.62	-1,349,966.87			573,748.27	50,000.00		2,551,391.02
衍生工具	888,725.00	-34,075.00						854,650.00
其他	2,358,628.66						12,371,933.66	14,730,562.32
合计	6,624,963.28	-1,384,041.87			573,748.27	50,000.00	12,371,933.66	18,136,603.34

其他为以公允价值计量的非上市公司股权。

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601838	成都银行	50,000.00	自有资金	1,445,850.00	-1,395,850.00			50,000.00	1,165,797.18		交易性金融资产
股票	601727	上海电气	83,306.55	自有资金	788,000.00	46,000.00					834,000.00	交易性金融资产
股票	600649	城投控股	161,538.46	自有资金	398,000.00	-28,000.00				11,000.00	370,000.00	交易性金融资产
股票	601200	上海环境	53,722.85	自有资金	386,079.62	2,594.04				4,323.40	388,673.66	交易性金融资产
股票	000410	*ST 沈机	39,040.00	自有资金	359,680.00	84,480.00					444,160.00	交易性金融资产

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600821	金开新能	573,748.27	自由资金		-59,190.91		573,748.27		8,407.80	514,557.36	交易性金融资产
合计	/	/	961,356.13	/	3,377,609.62	-1,349,966.87		573,748.27	50,000.00	1,189,528.38	2,551,391.02	/

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

本公司衍生金融资产为持有套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
有色金属期货	31,743,204.05	31,743,204.05	-2,078,595.00	-	8,287,820,824.00	8,403,492,626.87	50,620,525.76	0.37
合计	31,743,204.05	31,743,204.05	-2,078,595.00	-	8,287,820,824.00	8,403,492,626.87	50,620,525.76	0.37
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	对平仓损益通过“投资收益”或者“主营业务成本”核算，对浮动盈亏通过“公允价值变动损益”核算。与上一期报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实现累计盈利 19,551,869.05 元							
套期保值效果的说明	各品种现货与期货对冲后库存风险敞口趋近于 0,实现了价格波动风险管理目							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	日常持仓风险监控，关注期货持仓是否超过对应现货风险敞口，是否按照套期保值原则严格期现匹配操作。按照集团和公司套期保值业务管理办法要求，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防发现和化解各类可控风险。当套期保值交易出现特别风险情况时，如保证金不足、市场价格出现异常波动、期现合计亏损金额达到套期保值年度计划亏损预警线或止损限额等，及时按照制度规定采取措施或实施止损。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定								
涉诉情况（如适用）								

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)								
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)								

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司所拥有位于武汉市江岸区的部分土地已被征收，补偿总价为人民币 4,281,284,025 元。本报告期，公司确认征收补偿收益 5.5 亿元。

公司所属上海大场分公司所拥有上海市宝山区祁连山路 2192 号（房地产权证登记地址：南大路 179 号）房地产被政府征收，补偿总价为人民币 400,081,397 元。本报告期，公司确认征收补偿收益 1.15 亿元。

上述事宜对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计享有的表决权比例 (%)	资产总额	负债总额	营业总收入	净利润
中国物资储运天津有限责任公司	天津市	仓储物流	16,964.73	100	70,096.27	44,994.96	71,476.90	1,746.64
天津中储国际货运代理有限公司	天津市	仓储物流	1,000.00	83.5	1,269.79	2,741.80		170.99
天津中储创世物流有限公司	天津市	仓储物流	5,000.00	100	10,107.22	4,293.79	20,194.77	320.26
天津储盈有限责任公司	天津市	金融服务	10,000.00	100	9,041.33	759.39	68.59	1,135.41
天津中储陆港物流有限公司	天津市	仓储物流	10,000.00	100	25,644.73	15,624.26	1,116.72	93.27
天津中储陆通物流有限公司	天津市	仓储物流	25,230.00	100	53,724.11	27,110.60	18,264.40	935.85
河北中储百川大件运输有限公司	石家庄市	仓储物流	753.00	51	701.62	1,224.79	792.14	-476.47
中储石家庄物流有限公司	石家庄市	仓储物流	8,000.00	100	29,612.45	20,370.71	2,573.43	360.38
中储上海物流有限公司	上海市	仓储物流	10,800.00	100	29,572.80	904.65	8,731.72	828.35
上海中储物流配送有限公司	上海市	仓储物流	4,915.00	100	13,876.18	605.02	2,051.67	1,352.68
上海中储临港物流有限公司	上海市	仓储物流	22,269.26	100	20,960.92	69.00	1,433.55	72.19
中储恒科物联网系统有限公司	郑州市	电子商务	9,000.00	100	44,279.36	28,524.12	15,687.53	1,187.92
中储郑州物流有限公司	郑州市	仓储物流	18,650.00	100	35,156.01	15,409.98	2,893.03	878.55
中储河南保税物流有限公司	郑州市	仓储物流	10,000.00	100	23,204.34	12,895.80	801.28	112.50
中储洛阳物流有限公司	洛阳市	仓储物流	10,000.00	100	36,181.80	25,305.83	2,706.94	189.33
无锡中储物流有限公司	无锡市	仓储物流	1,900.00	95	9,607.71	230.46	2,671.28	229.63
中储南京物流有限公司	南京市	仓储物流	35,000.00	100	112,715.94	71,347.81	298,112.17	669.38
中储智运科技股份有限公司	南京市	仓储物流	42800	39.0743	298,673.98	153,419.22	3,613,936.38	9,452.51
中储发展（沈阳）物流有限公司	沈阳市	仓储物流	28,000.00	100	53,810.94	27,039.13	14,759.48	-337.01
成都中储发展物流有限责任公司	成都市	仓储物流	8,357.90	100	16,153.58	6,805.81	3,504.35	421.85
青州中储物流有限公司	青州市	仓储物流	2,200.00	100	9,063.17	1,618.52	4,219.56	2,567.83
山东中储国际物流有限公司	青岛市	仓储物流	3000	100	4,512.23	4,097.61	1,642.10	-2,779.90

广州中储国际贸易有限公司	广州市	仓储物流	300	89	10,981.81	10,611.46	80,411.25	-1.22
广东中储晟世照邦物流有限公司	广州市	仓储物流	6,368.00	100	6,694.77	561.43	2,189.05	223.13
山西中储物流有限公司	太原市	仓储物流	17,660.00	100	30,449.63	12,802.60	991.58	12.19
中储国际（香港）有限公司	香港	物流贸易	43,457.59	100	61,096.73	19,121.71	32,370.39	-5,314.75
中储量力（成都）供应链管理有限公司	成都市	仓储物流	100	51	126.09	0.29		1.33
河北中储房地产开发有限公司	石家庄市	房地产业	1,500.00	100	42,217.48	35,309.13	1,994.39	726.73
中储郑州陆港物流有限公司	郑州市	仓储物流	27,000.00	100	77,167.16	50,135.15	142.17	31.29
中国诚通商品贸易有限公司	沈阳市	批发和零售业	7,027.30	98.58	71,145.25	52,891.61	1,183,056.30	2,823.57
中储智源（北京）科技有限公司	北京市	批发和零售业	2,000.00	100.00	521.50	1.29		4.43
中储智科信息技术有限公司	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业	5,000.00	100	1,775.67	511.18	1,559.09	3.51
中储（辽宁）物流有限公司	沈阳市	仓储物流	10,000.00	100				
临沂中储供应链有限公司	临沂市	仓储物流	6,300.00	51	6,078.07	1,662.39	1,946.17	170.03
中储（咸阳）物流有限公司	咸阳	仓储物流	5000.00	100.00				
中储物流投资管理（宁波）有限公司	宁波	投资与资产管理	2000	40.00	6,047.17	2,046.19	5,281.06	3,707.20
中储钢超科技（武汉）有限公司	武汉	仓储物流、货物运输、钢材销售等	100000	100.00	100,001.50	0.38		1.13

注：中储国际（香港）有限公司注册资本为港币，上表中其他数据为人民币。



## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023 年，全球经济呈现低增长、中通胀、高债务的特点。世界经济虽表现出强大的韧性，能够维持稳定发展态势，但面临挑战仍然较多，复苏乏力，未能真正恢复至疫情前水平。地缘政治、大国竞争、地区冲突、自然灾害、气候变化等对世界经济的影响和冲击越发明显，深层次矛盾和结构性问题也日益凸显。

从国内环境看，2023 年我国经济总体回升向好，4 个季度的国内生产总值同比、环比均为正增长，经济规模也在逐季扩大。我国构建新发展格局也取得了新的进展，国内大循环主体作用增强，2023 年，我国社会消费品零售总额达 47.1 万亿元，固定资产投资规模达 50.3 万亿元，内需对经济增长的贡献率达 111.4%，比上年提高 25.3 个百分点。国际循环质量和水平进一步提升，面对外需收缩等不利影响，我国加力推动外贸稳规模、优结构，出口实现正增长，国际市场份额保持总体稳定。国内国际循环相互促进，超大规模市场优势显现，内需扩大拉动进口，同时出口促稳提质也带动国内相关产业发展，为经济整体好转提供助力。总的来看，全球经济“三高一低”态势仍将持续。我国正处于疫情后经济恢复关键期、新旧动能转换关口期、外部环境深刻变化调适期的“新三期”叠加阶段。面对外部不稳定不确定因素依然较多，国内需求仍显不足的情况，中央政治局在会议提出一系列要求和部署，可以看出中国经济政策将保持稳健和进取的平衡，加大力度支持实体经济发展，进一步推动经济高质量发展。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”是中储战略调整期，公司将以坚持党的全面领导，坚持更好服务国家战略，坚持市场化运作，坚持创新驱动，坚持底线思维为基本原则，深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻党的十九大、十九届历次全会和二十大精神，立足集团历史方位，守正创新，于新格局中勇担新使命，承担起仓储物流基础设施综合服务（含冷链）、大宗商品供应链服务、智慧运输平台建设与运营的使命任务；以产业供应链为导向、以客户需求为中心、以仓储及运输网络为依托、以物流服务为保障、以商贸服务为引擎、以金融服务为支撑，拓展基于大数据的信息服务，创新发展圈式供应链，打造线上线下互通、天网地网融合、服务协同共生的供应链一体化服务平台，构建产业供应链生态圈。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司经营计划为营业收入 720.7 亿元，营业成本 716.2 亿元（该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险），为完成上述经营计划，公司在董事会的领导下，将重点做好以下工作：

（一）严格贯彻稳的总基调，稳字当头开展生产经营。

仓储物流基础设施运营。上海地区充分发挥五大中心作用，统筹资源配置，提升管理效能；利用中欧班列优势，开发多式联运业务；推进智慧化交割仓库建设，引领系统交割仓库规模化集团化发展。无锡公司继续巩固华东地区大宗商品集散地的市场地位，挖掘客户需求提高客户粘性。河北公司要推进栾城公司货运、五金市场落地运营；跟进塑化、化肥客户和焦煤交割库设库需求，加快京畿及冀中南区域布局；延伸冷链服务链条，向肉类、食品等品种拓展。河南公司重点围绕地方产业，保持白糖等品种领先地位，发挥洛阳铁路专用线、巩义铝产业聚集区交付优势，培育有色，重塑黑色。青岛公司继续推动“四主三育”产品线、保税业务和货代专业化发展，打造“中储场站”品牌。青州公司在做好大客户维护、确保货源充足基础上，加大场外仓单等新业务新模式开发。广州公司要积极整合珠三角港口群及周边仓储资源，延伸市场半径，优化客户结构，提升全程服务能力。成都公司加大与系统单位协同联动，完善服务功能，在重点品种上形成规模优势实现效益提升。天津公司继续强化期货交割业务，依托天津港发展港口物流业务。

大宗商品供应链。强化业务评审、信用评价、合同履行、绩效评价等全流程管理。中储钢超尽快完成组织搭建、人员遴选；完善生产服务型物流枢纽建设、运营相应指标规范，打造生态样板；加快产业聚集区和厂边库布局，形成以生产服务型物流枢纽+品牌直营为核心的经营体系。诚通商品稳定上下游战略合作关系；扩大优势品种规模，提高行业影响力。京津冀供应链积极向煤炭上游资源端靠拢，着力解决煤炭运输的流程管控、物资调拨等问题；外贸继续扩大钢铁出口、锰矿进口，做强汽车业务。

中储智运。继续攻坚“智能配对与数字供应链”大会战，以智能配对为重点，促进平台货主运力开放，挖掘数据价值；加强行业解决方案研发，结合客户业务场景推动供应链项目落地，构建符合行业需求的核心能力。做好铁路公司、铁路站点、水运港口等资源整合，以公水联运为突破口带动铁运、班列、海运资源形成合力。升级货物保障服务、提高运费预付比例、优化水运油气品，通过网络货运平台、数字供应链平台资源集聚、数据共享、业务联通效应，打磨创新生态产品，构建物流生态网络体系。持续优化智能算法、搭建全新模型，升级物流指数相关产品，为客户提供货运流量流向分析、运价指数、运价预测、咨询报告等综合数据服务。

（二）加快实体网络+数字平台建设，着力发展新质生产力，筑牢持续发展基石。

做好洛阳综合物流产业园四标段、郑州物流产业园、智运全国运营中心、石家庄物流中心 5 号楼库、廊坊库房加固及消防升级、山西综合物流园二期等在建项目、库内项目管理，全力推动成都、鄂州、武汉、西安、青岛等项目落地。加大科研投入，努力发展新质生产力。

加强中储智运数据产品化研究与应用，优化物流指数网，上线司机信用分优化模型，加强信用分应用；完善货主信用评价指标体系。梳理数字资产，形成数据资产目录，明确产品化方向。探索 AI 技术应用。做好数字供应链平台 V3.0、智慧多式联运系统 V3.0，通过搭建物流中台，建设产品化能力，智慧仓储管理系统 V3.0、智慧园区管理系统 V3.0、智运物联 2.0、业务中台项目 V2.0 等平台系统开发。提高中储钢超订单处理、财务结算等的自动化水平，与钢厂、客户系统无缝链接，改善供应链协同平台服务效率；升级物流装备技术，提高综合物流服务；深入挖掘数字资源潜能，为银行资金的进入开辟通道。推进易有色三期项目，优化供应链管理系统、交易订单管理系统、物流运输管理系统和客户端 app，完善客户信用管理等功能。加大中储智仓投入，迭代升级仓储管理系统，提升仓储运营能力和智慧化水平；建设在线服务平台、司机服务平台；利用智能算法、人工智能、数据分析等前沿技术丰富完善园区业务场景，建设资产管理平台和 IOT 智慧物联平台，扩大 IOT 设备应用场景，提升设备对接效率。

### （三）聚焦综合物流转型，持续增强核心功能提高核心竞争力

持续打造中国放心库，高水平推动仓储精益化、开展质量管理，不断提升作业能力；高标准开展内部控制建设，严格复核审批盘点程序，为“存货不会短少、单据真实有效、盈余货物返还、服务优质高效”的公开承诺提供流程层面保障。加大物流园区、大宗商品仓储环节物联网设备应用的探索实践；以信息技术为手段，改进各功能板块流程衔接效率，使整体流程更加客户化，更具准时交付的能力，为“单证数字化、流程可视化、园区物联化、服务集成化、业务平台化”建设提供技术层面支撑。

持续巩固期货交割库核心优势。公司全力以赴做好期货交割的运营、管理，围绕品种特点，完善设施功能满足仓储条件，保障物资安全性；严格按照指引开展出入库、质量检验、仓单注册与注销、资料报送与信息公开等业务活动，提高业务规范性。加强从业人员培训，熟悉期货基本知识，明确权利和责任，严格考核标准和奖惩机制。要开展期货标杆库建设，加快智慧化交割仓库研究实施推广；建立业务总部，由公司实施统一、标准化管理，深化与期交所的合作关系。做实改革深化提升、对标一流价值创造、“双百”、创建世界一流专精特新示范企业、亏损企业治理、提质增效等专项行动，通过行动开展切实提高综合服务能力，强化核心功能，改善经营质量。

### （四）完成系统机构调整融合，形成组织单纯人事精简的组织体系

在西安、南京、咸阳资产的基础上，继续推动钢铁板块向中储钢超归并；适时组建橡塑供应链平台。高起点、高标准建立中储供应链集成功能与商业模式，形成前台、中台、后台规范有效的风险管理与运营架构。继续实施仓储物流类企业的区域重组，为落实仓储基础设施投资战略、实现区域化布局打下体制基础，形成责任主体。要以管理集约、经营资源协同、更大程度发挥优秀团队作用为目标，稳步实施重组企业的内部融合工作，综合考虑企业定位、产品线和区域市场特点，结合实际构建经营管理体系。

要持续聚焦产品聚焦区域，做窄赛道做深市场，推动整合，使公司资源向战略性业务集中，服务能够更加紧贴市场，客户关系能够更加紧密稳固，市场风险预判能够更加准确，研发创新能够更加符合需求变化。

#### （五）构建灵活高效的管理机制和市场化经营机制，激发企业发展活力动力

落实国资委 2023-2025 “双百行动”部署要求，形成以科学分类为前提、以配齐建强董事会为突破口、以精准有效授权为核心、以合规风控体系为保障、以全面加强党的领导为统领的界面清晰的治理型管控新模式。完善沟通渠道，加强培训调研，为外部董事科学参与决策、发挥咨询作用提供支撑。梳理优化授权分权体系，调整和细化各层级权限，以放权为导向，根据下属企业类型、风险重要性和风控有效性实施差异化管控，调整总部与下属不同类型的业务权限边界，形成既能满足对重大风险的管理，又能确保基层经营灵活性和运营效率的权责清单，尽最大努力激发各业务单元人才和资源创效潜能。

#### （六）持续夯实基础管理，不断提升综合管理水平

加强战略管理。在系统组织重组基础上，按照专业公司、培育平台、资源平台等不同功能定位，指导各单位编制本企业战略，承接公司战略任务，细化四大业务方向在各地区、各领域的落地措施。加强投资管理。明确投资的业务战略定位，细化从资产获取、资产经营到资产处置退出的全周期管理模型；建立战略投资地图，储备投资项目库；完善投资管理体系，形成总部、基层单位分工协作的工作机制；以完备的政策信息、经济技术信息为基础，优化投资管理流程，改善投资效率；增强投资专业队伍力量，根据投资全周期管理需要，培养引进相关专业人才，扩大专业队伍规模。加强财务管理。优化预算考核体系，通过全面预算与战略的紧密衔接，保障战略落地；完善预算考核评价，区分业绩存量、增量，考虑业绩质量，提高全面预算管理效果。加强风险管理。聚焦关键业务、重点领域，以风险为导向、合规为底线、内控为抓手，开展好风险内控合规一体化建设，编制完成覆盖全业务价值链的风险数据库、合规数据库以及重点业务流程指引，把风险管理和合规管理要求嵌入业务流程，形成全面全员全过程全体系的风险防控机制，提升内控体系有效性，保障公司和员工依法合规开展经营活动，实现“强内控、防风险、促合规”的管控目标。加强安全管理，提高政治站位，以“时时放心不下”的责任感凿实安全生产责任；严格实施安全管理，严格执行存储装卸、电器火源等管理规范，严格设置配备维护安全设施及器材；落实安全监督职责，开展好安全管理强化年、重大事故隐患排查专项整治工作。加强数字化管控体系建设，上线新 OA、采购、智慧法务等系统，升级资金结算系统，完成供应链业务逆向流程与 BIP 系统集成。

#### （七）坚持党的领导加强党的建设，为高质量发展提供保障

深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，持续推进主题教育，以理论认同坚定理想信念，不断增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。持续完善公司治理机制，发挥党委把方向、管大局、保落实作用，确保各治理主体各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡。坚持党管干部原则，按照“对党忠诚、勇于创新、治企有方、兴企有为、清正廉洁”选人

用人标准，做好领导干部培养选拔；花大力气进行后备队伍建设，搭建青年人才发现平台、培训平台、锻炼平台，持续完善选用机制，着力破除论资排辈和求全责备，确保优秀年轻干部有为有位。按照“八个到位”要求，强化组织建设，增强党组织政治功能和组织功能。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

1. 全球经济风险：未来几年，经济不确定性将持续存在，经济和技术鸿沟将不断扩大。受过去 18 个月的利率冲击对经济活动产生负面影响，预计 2024 年通胀数据和经济需求均会疲软。

2. 经营风险：地缘政治发展态势也会对公司经营造成一定风险，因为它们影响大宗商品价格、通货膨胀、全球商品和服务贸易以及资金流动。

3. 城市规划政策风险：随着城市扩容，公司部分原有物流用地受拆迁、交通限行影响较大，而新的物流用地取得及原址开发是否可达预期存在一定程度不确定性。

4. 要素成本风险：除了物流用地紧缺之外，劳动力等各项生产要素成本持续攀升，资源要素成本压力继续增大，再加上在环保、设备维护、改造等方面的投入，可能造成行业盈利空间不断缩小。

5. 业务转型风险：按照“十四五”规划，公司将在主导战略性业务的同时，将积极推进特色业务和创新业务的开展，通过转型升级、资本运作等途径和手段，努力寻求新的利润增长点，可能存在影响公司阶段性经营成果，出现转型速度较慢或转型效果未达预期的风险。

#### (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。具体情况如下：

为贯彻落实《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》（以下简称《意见》），推动形成更加科学的独立董事制度体系，促进独立董事发挥应有作用，结合公司实际情况，董事会研究修订了《公司章程》《中储股份董事会议事规则》《中储股份董事会审计与风险管理委员会工作细则》《中储股份提名委员会工作细则》《中储股份董事会薪酬与考核委员会工作细则》，制定了《中储股份独立董事管理办法》，为进一步提升独立董事履职能力，充分发挥独立董事作用奠定基础。

为进一步提高公司治理水平，按照中国证监会、上海证券交易所的相关规定，同时落实双百行动要求，结合公司实际情况，公司董事会制定了《中储股份规章制度管理规定》《中储股份法律事务管理办法》《中储股份内部控制管理办法》《中储股份网络安全和信息化管理制度》《中储股份董事会向股东大会报告制度》，修订了《中储股份合规管理办法》《中储股份全面风险管理办法》。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

“1、中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中储股份保持独立，确保中储股份具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预中储股份的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害中储股

份和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用中储股份及其控制的下属企业的资金。

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

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

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

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

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

前述解决措施包括但不限于：

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

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

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

（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 26 日	一、中储发展股份有限公司“十四五”战略 二、关于预计 2023 年度对外担保额度的议案 三、关于向银行申请 2023 年度授信额度的议案 四、2022 年度董事会工作报告 五、中储发展股份有限公司 2022 年度独立



				董事述职报告 六、2022 年度监事会工作报告 七、中储发展股份有限公司 2022 年度利润分配方案 八、中储发展股份有限公司 2022 年年度报告 九、中储发展股份有限公司 2022 年度财务决算报告 十、关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案 十一、关于修订《公司章程》的议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn	2023 年 8 月 3 日	一、关于为天津滨海中储物流有限公司提供担保的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 9 日	一、关于变更会计师事务所的议案 二、关于向天津中储恒丰置业有限公司提供借款展期的议案 三、关于修订《公司章程》的议案 四、关于修订《中储发展股份有限公司董事会议事规则》的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
房永斌	董事长	男	51	2022-10-20		0	0	0		0	是
王天兵	副董事长	男	55	2022-10-20		0	0	0		0	是
王海滨	董事	男	55	2022-10-20		147,134	98,090	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	191.05	否
王海滨	总裁	男	55	2023-09-22		147,134	98,090	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	191.05	否
王炜阳	董事、副总裁	男	58	2022-10-20		0	0	0		0	是
李勇昭	董事	男	58	2022-10-20		674,016	449,344	-224,672	股权激励限制性股票回购注销	0	是
朱桐	董事	男	56	2022-10-20		0	0	0		0	是
马德印	董事	男	55	2022-10-20		147,134	98,090	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	134.37	否
马一德	独立董事	男	56	2022-10-20		0	0	0		12	否
张秋生	独立董事	男	55	2022-10-20		0	0	0		12	否
许多奇	独立董事	女	49	2022-10-20		0	0	0		12	否
张建卫	独立董事	男	66	2022-10-20		0	0	0		12	否
薛斌	监事会主席	男	55	2022-10-20		10,000	10,000	0		195.33	否
郑佳珍	监事	女	40	2022-10-20		0	0	0		53.61	否
武振煜	监事	男	54	2022-10-20		0	0	0		50.14	否
武凯	总会计师	男	38	2022-10-20		0	0	0		120.91	否
邓玉山	副总裁	男	50	2023-09-22		0	0	0		13.90	否

王勇	副总裁	男	53	2022-10-20		425,247	283,498	-141,749	股权激励限制性股票回购注销	149.44	否
杨飏	副总裁	男	54	2023-09-22		147,134	98,090	-49,044	股权激励限制性股票回购注销	153.03	否
彭曦德	董事会秘书	男	55	2022-10-20		325,384	216,923	-108,461	股权激励限制性股票回购注销	106.92	否
李大伟	副总裁	男	58	2022-10-20	2023-08-23	674,016	449,344	-224,672	股权激励限制性股票回购注销	182.01	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,398.71	/

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

	至今，任中普投资（上海）有限公司董事、总经理（兼）；2018年7月至今，任本公司董事。
李勇昭	1995年12月至1997年12月，任中国物资储运总公司青岛分公司总经理助理兼办公室主任；1997年12月至1998年6月，任中国物资储运总公司青岛分公司常务副总经理；1998年6月至2000年5月，任中国物资储运总公司山东分公司副总经理（事业部副部长）；2000年5月至2001年10月，任中国物资储运总公司山东分公司总经理（山东地区事业部部长）；2001年10月至2005年9月，任本公司青岛分公司总经理；2005年9月至2010年8月，任本公司青岛分公司总经理、青岛中储物流有限公司总经理；2010年8月至2013年4月，任中储发展股份有限公司青岛分公司总经理；2013年5月至2014年1月，任本公司总经理助理兼物流事业部总经理；2014年1月至2015年9月，任本公司总经理助理；2014年6月至2020年3月，任中储南京智慧物流科技有限公司监事；2015年9月至今，任中国物资储运集团有限公司副总经理；2016年11月至今，任中国物资储运协会会长；2020年3月至2022年4月，任中储南京智慧物流科技有限公司董事长；2018年7月至2023年4月，任中储小额贷款（天津）有限责任公司执行董事；2018年4月至2020年6月中国物资储运集团有限公司雄安分公司负责人；2019年7月至2020年7月，任中储工程物流有限公司总经理；2022年3月至2023年2月，任中国物流集团有限公司战略投资部副总经理（挂职）；2020年6月至今，任本公司董事。2022年9月至今任中国物流集团国际速递供应链管理有限公司董事长；2023年9月任中国物流集团国际速递供应链管理有限公司党委副书记（主持工作）。
朱桐	2002年6月至2005年1月，任中国包装进出口总公司总裁办公室副主任、主任，2005年1月至2006年2月，任中国包装进出口总公司总裁助理兼总裁办公室主任，2006年2月至2011年1月，任中国包装进出口总公司党委书记、总经理，2010年11月至2017年9月，任中国包装总公司党委委员、副总经理，2011年1月至2017年9月，任中国包装进出口总公司常务副总经理、总经理，2017年9月至2022年6月，任中国包装有限责任公司党委委员、副总经理，2017年9月至2022年6月，任中国包装进出口有限责任公司总经理。2022年6月至今，任中国物流集团有限公司专职董监事、中资智慧物流科技有限公司董事；2022年7月至今，任中国物流集团资产管理有限公司董事。2023年4月至今，任中国物流集团资本管理有限公司董事。2022年10月至今，任本公司董事。
马德印	2002年4月至2018年7月，任沈阳诚通金属有限公司总经理；2013年12月至2018年3月，任沈阳诚通金属有限公司党委书记。2018年3月至今，任中国诚通商品贸易有限公司党委书记；2018年7月至今，任中国诚通商品贸易有限公司总经理；2022年10月至今，任本公司董事。
马一德	2009年9月至今，任中关村知识产权战略研究院院长；2012年12月至今，任中南财经政法大学二级教授、文澜特聘教授；2013年10月至2020年11月，任北京市社会科学院研究员；2020年11月至今，任中国科学院大学公共管理学院教授；2022年4月至今，任北京金山办公软件股份有限公司独立董事；2018年10月至今，任本公司独立董事。
张秋生	2017年9月至2019年8月，任汉能薄膜发电集团有限公司独立董事；2014年2月至2021年4月，任北京交通大学经济管理学院院长；2020年6月至2023年5月，任晋能控股山西煤业股份有限公司独立董事；1999年7月至今，任北京交通大学经济管理学院教授；2005年10月至今任北京交通大学中国企业兼并重组研究中心主任；2021年7月至今，任北京交通大学国家交通发展研究院院长；2022年2月至今，任珠海格力电器股份有限公司独立董事；2022年5月至今，任北京宇信科技集团股份有限公司独立董事；2021年12月至今，任天津力神电池股份有限公司独立董事；2022年10月至今，任罗牛山股份有限公司独立董事；2022年10月至今，任本公司独立董事。
许多奇	2003年8月至2018年10月，历任上海交通大学凯原法学院讲师、副教授、教授、博导；2015年6月至2022年11月，任东方航空传媒股份有限公司独立董事；2018年11月至今，任复旦大学法学院教授、博导；2020年12月至今，任桂林银行股份有限公司独立董事；2022年10月至今，任本公司独立董事。2024年2月至今，任华宝基金管理有限公司独立董事。
张建卫	2016年5月至2018年10月，任中国外运长航集团有限公司董事兼副总裁、副董事长；2016年5月至2019年1月，任招商局集团有限公司商务总监兼中国外运长航集团有限公司副董事长兼招商蛇口工业区控股股份公司监事会主席；2019年5月至今，任上海国际港务（集团）股份有

	限公司独立董事；2022 年 10 月至今，任本公司独立董事。
薛斌	1996 年 12 月至 2000 年 3 月，任本公司证券部经理助理、副经理、经理；2000 年 4 月至 2019 年 1 月，任本公司董事会秘书；2004 年 3 月至 2010 年 5 月，任青州中储物流有限公司董事长（兼）；2010 年 1 月至 2014 年 7 月，任天津滨海中储物流有限公司监事（兼）；2010 年 4 月至 2015 年 5 月，任郑州恒科实业有限公司董事长（兼）；2014 年 5 月至 2015 年 6 月，任中储房地产开发有限公司董事（兼）；2019 年 1 月至 2020 年 6 月，任中国物资储运集团有限公司副总经理；2020 年 6 月至今，任本公司监事会主席。2022 年 9 月至今，任诚通建设有限公司董事。
郑佳珍	2015 年 9 月至 2020 年 7 月，任本公司证券部副经理；2017 年 10 月至 2022 年 9 月，任本公司证券事务代表；2020 年 6 月至今，任中储物流投资管理（宁波）有限公司董事（兼）；2020 年 7 月至 2024 年 2 月，任本公司证券部总经理；2020 年 11 月至 2022 年 12 月，任天津中储恒丰置业有限公司董事（兼）；2022 年 4 月至今，任中储恒科物联网系统有限公司董事（兼）；2022 年 10 月至今，任本公司监事；2024 年 2 月至今，任本公司办公室主任。
武振煜	2007 年 11 月至 2009 年 2 月，任第二炮兵后勤部军需物资油料部采购处处长；2011 年 8 月至 2015 年 4 月，任第二炮兵后勤部物资采购站站长；2017 年 7 月至 2022 年 7 月，任本公司纪检监察部副主任、副主任（主持工作）；2022 年 7 月至今，任本公司审理综合室、监督执纪室主任；2022 年 10 月至今，任本公司职工代表监事。2023 年 4 月至今，任中储智科信息技术有限公司监事。
武凯	2016 年 2 月至 2017 年 12 月，任中国铁路物资股份有限公司财务部（资金管理中心）高级经理；2017 年 12 月至 2019 年 5 月，任中铁物总国际招标有限公司财务部部长；2019 年 5 月至 2020 年 12 月，任中国铁路物资股份有限公司财务部副部长（资金管理中心副主任）；2019 年 5 月至 2021 年 12 月，任中国铁路物资集团有限公司财务部副部长（资金管理中心副主任）；2020 年 12 月至 2022 年 5 月，任中铁物总控股股份有限公司财务部副部长（资金管理中心副主任）；2022 年 5 月至今，任本公司总会计师；2022 年 12 月至今，任诚通财务有限责任公司董事。2023 年 10 月至今，任中储发展股份有限公司财务部总经理。
邓玉山	2016 年 9 月至 2018 年 12 月，任中国物流有限公司北京物流中心总经理；2016 年 9 月至 2019 年 8 月，任中国物流股份有限公司总经理助理；2016 年 10 月至 2020 年 6 月，任中国物流泰安有限公司董事长（兼）；2015 年 1 月至 2022 年 9 月，任北京诚通物流有限公司执行董事（兼）；2015 年 11 月至 2020 年 6 月，任中国物流宁夏有限公司执行董事（兼）；2016 年 4 月至 2020 年 6 月，任中国物流银川有限公司执行董事（兼）；2016 年 10 月至 2020 年 6 月，任中散集物流有限公司董事长（兼），2017 年 9 月至 2022 年 9 月，任贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司副董事长（兼）；2018 年 1 月至 2022 年 9 月，任四川乐送物流股份有限公司董事（兼）；2018 年 3 月至 2022 年 11 月，任中国物流西凤有限公司董事长（兼）；2020 年 6 月至 2022 年 11 月，任武汉诚通联众物流有限公司董事长（兼）；2020 年 6 月至 2022 年 11 月，任石家庄诚通联众储运有限公司董事长（兼）；2020 年 11 月至 2021 年 9 月，任天津诚通物流发展有限公司董事长、总经理（兼），2019 年 8 月至 2023 年 8 月，任中国物流股份有限公司副总经理；2023 年 9 月至今，任中储发展股份有限公司副总裁。
王勇	1999 年 4 月至 2002 年 4 月，任中国物资储运总公司辽宁地区事业部管理协调处副处长、资本运营科科长；2002 年 4 月至 2005 年 6 月，任中国物资储运总公司辽宁地区事业部物流运营部经理；2005 年 6 月至 2005 年 12 月，任中国物资储运总公司综合管理部副经理；2005 年 12 月至 2012 年 4 月，任本公司物流管理部经理、综合管理部经理；2012 年 4 月至 2014 年 1 月，任本公司上海地区事业部副总经理；2014 年 1 月至 2015 年 9 月，任本公司物流事业部总经理；2015 年 9 月至 2018 年 5 月，任本公司供应链事业部总经理；2015 年 7 月至 2022 年 6 月，任本公司总裁助理；2020 年 3 月至 2022 年 10 月，任中储南京智慧物流科技有限公司监事会主席（兼）；2022 年 6 月至今，任本公司副总裁。
杨飏	1997 年 10 月至 1999 年 1 月，任无锡中储物资总公司储运分公司经理；1999 年 1 月至 2003 年 1 月，任无锡中储物资总公司总经理助理兼储运分公司经理；2003 年 1 月至 2010 年 4 月，任无锡中储物流有限公司副总经理；2008 年 12 月至 2010 年 4 月，任中储发展股份有限公司无锡物流中心副总经理；2010 年 4 月至今，任无锡中储物流有限公司总经理、中储发展股份有限公司无锡物流中心总经理，2023 年 7 月至今，任中储

	发展股份有限公司无锡物流中心党委书记；2023 年 9 月至今，任中储发展股份有限公司副总裁。
彭曦德	1997 年 6 月至 1997 年 8 月，任本公司证券部经理助理；1997 年 8 月至 1998 年 1 月，任本公司总经理办公室主任助理；1998 年 1 月至 1999 年 5 月，任本公司总理办公室副主任兼秘书；1999 年 5 月至 2004 年 12 月，任本公司总经理办公室主任；2004 年 12 月至 2005 年 12 月，任中储发展股份有限公司天津物流中心副经理；2005 年 12 月至 2006 年 3 月，任本公司证券部经理；2006 年 3 月至 2007 年 12 月，任中国物资储运总公司总经理办公室主任；2007 年 12 月至 2009 年 9 月，任中国物资储运总公司综合办公室主任；2009 年 9 月至 2020 年 7 月，任本公司证券部总经理；2012 年 11 月至 2017 年 10 月，任本公司证券事务代表；2016 年 8 月至 2020 年 6 月，任郑州恒科实业有限公司监事（兼）；2017 年 11 月至 2019 年 1 月，任本公司监事；2018 年 2 月至 2022 年 9 月，任中储南京智慧物流科技有限公司董事（兼）；2018 年 3 月至今，任中储物流投资管理（宁波）有限公司董事（兼）；2019 年 1 月至今，任本公司董事会秘书；2019 年 2 月至 2021 年 8 月，任南京电建中储房地产有限公司董事（兼）；2020 年 9 月至今，任中储物流投资管理（宁波）有限公司董事长（兼）；2022 年 10 月至 2023 年 12 月，任中储南京智慧物流科技有限公司监事会主席（兼）；2023 年 12 月至今，任中储智运科技股份有限公司董事（兼）。
李大伟	1996 年 5 月至 1997 年 9 月，任本公司项目开发部副经理；1997 年 9 月至 1998 年 8 月，任本公司天津南三分公司经理；1998 年 8 月至 1999 年 4 月，任本公司业务部经理兼天津南三分公司经理；1999 年 4 月至 2001 年 5 月，任天津乐康置业有限公司董事、副总经理；2001 年 5 月至 2002 年 6 月，任本公司总经理助理兼天津南仓分公司经理；2002 年 6 月至 2010 年 2 月，任本公司天津物流中心总经理；2010 年 2 月至 2011 年 7 月，任天津滨海中储物流有限公司总经理；2011 年 7 月至 2013 年 3 月，任公司物流地产开发部经理；2011 年 9 月至 2013 年 2 月，任公司总经理助理；2012 年 12 月至 2014 年，任南京中储房地产开发有限公司董事长（兼）；2013 年 3 月至 2015 年 9 月，任本公司地产管理部经理（兼）；2015 年 9 月至 2018 年 12 月，任本公司资产管理中心总经理（兼）；2014 年 5 月至 2015 年 6 月，任中储房地产开发有限公司董事、董事长（兼）；2015 年 6 月至 2016 年 8 月，任中储房地产开发有限公司监事会主席（兼）；2016 年 8 月至 2017 年 12 月，任中储房地产开发有限公司董事（兼）；2017 年 8 月 2024 年 3 月，任诚通建投有限公司董事（兼）；2019 年 2 月至 2019 年 11 月，任南京电建中储房地产有限公司董事长（兼）；2019 年 2 月至 2020 年 11 月，任天津中储恒丰置业有限公司董事长（兼）；2013 年 2 月至 2023 年 8 月，任本公司副总裁；2020 年 6 月至 2022 年 10 月，任本公司董事；2020 年 8 月至今，任中普投资（上海）有限公司董事长（法定代表人）、董事；2022 年 8 月至今，任中国物资储运集团有限公司监事。2023 年 8 月至今，任中储发展股份有限公司专务。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
房永斌	中国物资储运集团有限公司	执行董事、总经理	2022年6月	
李勇昭	中国物资储运集团有限公司	副总经理	2015年9月	2023年8月
李大伟	中国物资储运集团有限公司	监事	2022年8月	

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
房永斌	中国物流与采购联合会数字化仓储分会	轮值会长	2023年6月	
王天兵	普洛斯投资（上海）有限公司	联席总裁	2021年4月	
王天兵	中普投资（上海）有限公司	董事	2021年8月	
王海滨	上海大宗商品仓单登记有限责任公司董事长	董事长	2022年12月	
王炜阳	北京天目汇资产管理有限公司	执行董事	2015年10月	
王炜阳	天津滨海中储物流有限公司	董事、总经理	2018年5月	
王炜阳	中普投资（上海）有限公司	董事、总经理	2018年5月	
李勇昭	中国物资储运协会	会长	2016年11月	
李勇昭	中国物流集团有限公司	战略投资部副总经理（挂职）	2022年3月	2023年2月
李勇昭	中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	董事长	2022年9月	
朱桐	中资智慧物流科技有限公司	董事	2022年6月	
朱桐	中国物流集团资产管理有限公司	董事	2022年7月	
朱桐	中国物流集团资本管理有限公司	董事	2023年4月	
马一德	中关村知识产权战略研究院	院长	2009年9月	
马一德	中南财经政法大学	教授	2012年12月	
马一德	中国科学院大学	教授	2020年11月	
马一德	北京金山办公软件股份有限公司	独立董事	2022年4月	
张秋生	北京交通大学	教授	1999年7月	
张秋生	北京交通大学	中国企业兼并重组研究中心主任	2005年10月	
张秋生	北京交通大学	国家交通发展研究院院长	2021年7月	
张秋生	晋能控股山西煤业股份有限公司	独立董事	2020年6月	2023年5月
张秋生	天津力神电池股份有限公司	独立董事	2021年12月	
张秋生	珠海格力电器股份有限公司	独立董事	2022年2月	
张秋生	北京宇信科技集团股份有限公司	独立董事	2022年5月	

	司			
张秋生	罗牛山股份有限公司	独立董事	2022 年 10 月	
许多奇	复旦大学	教授、博导	2018 年 11 月	
许多奇	桂林银行股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月	
许多奇	华宝基金管理有限公司	独立董事	2024 年 2 月	
张建卫	上海国际港务(集团)股份有限公司	独立董事	2019 年 5 月	
薛斌	诚通建投有限公司	董事	2022 年 9 月	
武凯	诚通财务有限责任公司	董事	2022 年 12 月	
李大伟	诚通建投有限公司	董事	2017 年 8 月	2024 年 3 月
李大伟	中普投资(上海)有限公司	董事长	2020 年 8 月	

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会九届三次会议审核通过了关于中储经理层成员 2022 年度业绩考核结果及薪酬情况的议案
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的津贴依据公司 2015 年第六次临时股东大会通过的标准发放，公司董事会依据相关薪酬考核办法，按照公司上年度财务预算目标完成情况决定高级管理人员的年度报酬总额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1398.71 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1032.09 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王海滨	总裁	聘任	
邓玉山	副总裁	聘任	
杨飏	副总裁	聘任	
李大伟	副总裁	离任	根据中国物流集团党委关于企业领导人员任职年龄的有关规定，李大伟先生辞去公司副总裁。

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### (六) 其他

□适用 √不适用



## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
九届六次董事会	2023 年 2 月 24 日	一、关于预计 2023 年一季度日常关联交易金额的议案 二、关于 2023 年度商品期货套保业务授权的议案 三、关于公司所属西安东兴分公司所拥有房地产被征收并获取补偿的议案 四、关于预计 2023 年度对外担保额度的议案 五、关于向银行申请 2023 年度授信额度的议案
九届七次董事会	2023 年 4 月 14 日	一、总经理业务报告 二、2022 年度董事会工作报告 三、董事会 2023 年会议与调研工作计划 四、中储发展股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告 五、中储发展股份有限公司董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职情况报告 六、关于 2022 年度资产核销的议案 七、关于 2022 年度单项大额计提减值准备的议案 八、关于中储南京智慧物流科技有限公司终止员工持股计划的议案 九、关于前期会计差错更正及追溯调整的议案 十、董事会审计与风险管理委员会关于 2022 年度财务会计报告审阅意见 十一、中储发展股份有限公司 2022 年年度利润分配方案 十二、中储发展股份有限公司 2022 年年度报告 十三、中储发展股份有限公司 2022 年年度报告摘要 十四、中储发展股份有限公司 2022 年度财务决算报告 十五、中储发展股份有限公司 2023 年度财务预算报告 十六、董事会审计与风险管理委员会关于会计师事务所从事 2022 年度公司审计工作的总结报告 十七、中储发展股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告 十八、中储发展股份有限公司内部控制审计报告 十九、中储发展股份有限公司 2022 年度重大关联交易内部审计报告 二十、中储发展股份有限公司关于诚通财务有限责任公司 2022 年度风险持续评估报告 二十一、中储发展股份有限公司 2022 年度社会责任暨 ESG 报告 二十二、中储发展股份有限公司风险偏好陈述书 2022 年度执行报告 二十三、中储发展股份有限公司 2023 年度投资计划 二十四、中储发展股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

		二十五、关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案 二十六、关于修订《公司章程》的议案 二十七、中储发展股份有限公司规章制度管理规定 二十八、关于召开 2022 年年度股东大会的议案
九届八次董事会	2023 年 4 月 28 日	一、中储发展股份有限公司 2023 年第一季度报告
九届九次董事会	2023 年 5 月 25 日	一、关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案 二、关于变更注册资本暨修订公司章程的议案 三、关于中储智运对安徽中储智慧物流科技有限公司增资的议案 四、关于中储智运对中储智慧物流科技（天津）有限公司增资的议案
九届十次董事会	2023 年 7 月 17 日	一、关于中储南京智慧物流科技有限公司减资退出中储智运国际实业（海南）有限公司的议案 二、中储发展股份有限公司法律事务管理办法 三、中储发展股份有限公司内部控制管理办法 四、关于修订《中储发展股份有限公司合规管理办法》的议案 五、关于修订《中储发展股份有限公司全面风险管理办法》的议案 六、关于为天津滨海中储物流有限公司提供担保的议案 七、关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
九届十一次董事会	2023 年 8 月 23 日	一、中储发展股份有限公司 2023 年半年度报告及摘要 二、中储发展股份有限公司关于诚通财务有限责任公司 2023 年半年度风险持续评估报告 三、2023 年半年度董事会授权经营层行权情况报告 四、关于李大伟先生辞职的议案
九届十二次董事会	2023 年 9 月 8 日	一、关于公司所属大场分公司所拥有房地产被征收并获取补偿的议案 二、关于投资设立中储钢超科技有限公司的议案 三、关于诚通商品对中储（沈阳）东北有色金属市场有限公司增资的议案
九届十三次董事会	2023 年 9 月 22 日	一、关于聘任公司总裁的议案 二、关于聘任公司副总裁的议案
九届十四次董事会	2023 年 10 月 27 日	一、中储发展股份有限公司 2023 年第三季度报告
九届十五次董事会	2023 年 11 月 10 日	一、关于挂牌转让诚通财务有限责任公司 3%股权的议案
九届十六次董事会	2023 年 11 月 21 日	一、关于变更会计师事务所的议案 二、关于向天津中储恒丰置业有限公司提供借款展期的议案 三、中储发展股份有限公司独立董事管理办法 四、关于修订《公司章程》的议案

		<p>五、关于修订《中储发展股份有限公司董事会议事规则》的议案</p> <p>六、关于修订《中储发展股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》的议案</p> <p>七、关于修订《中储发展股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案</p> <p>八、关于修订《中储发展股份有限公司董事会提名委员会工作细则》的议案</p> <p>九、关于中储经理层成员 2022 年度业绩考核结果及薪酬情况的议案</p> <p>十、关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案</p>
九届十七次董事会	2023 年 12 月 1 日	一、关于中储智运与江苏天曜物流有限公司共同投资设立公司的议案
九届十八次董事会	2023 年 12 月 25 日	一、关于设立中国物流集团邢台有限公司的议案
九届十九次董事会	2023 年 12 月 28 日	<p>一、关于中储智运进行股份制改造的议案</p> <p>二、中储发展股份有限公司 2022 年度工资总额清算和 2023 年度工资总额预算</p> <p>三、关于中储经理层成员聘任协议书、2023 年年度业绩责任书及任期业绩责任书的议案</p> <p>四、中储发展股份有限公司网络安全和信息化管理制度</p> <p>五、中储发展股份有限公司董事会向股东大会报告制度</p> <p>六、关于预计 2024 年一季度日常关联交易金额的议案</p> <p>七、中储发展股份有限公司 2024 年度风险偏好陈述书</p>

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
房永斌	否	14	13	5	1	0	否	2
王天兵	否	14	14	5	0	0	否	1
王海滨	否	14	14	5	0	0	否	2
王炜阳	否	14	14	5	0	0	否	3
李勇昭	否	14	14	5	0	0	否	2
朱桐	否	14	14	5	0	0	否	3
马德印	否	14	14	5	0	0	否	3
马一德	是	14	14	5	0	0	否	3
张秋生	是	14	14	5	0	0	否	3
许多奇	是	14	14	5	0	0	否	3
张建卫	是	14	14	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	7

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

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

**(二) 报告期内审计与风险管理委员会召开 8 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 2 月 21 日	一、关于预计 2023 年一季度日常关联交易金额的议案	我们认为，本次关联交易对于充分发挥公司（含下属各级子公司）及中国物流集团有限公司下属企业各自的资源优势、销售网络渠道优势以及物流业务网络优势，增强公司资源的使用效率具有重要意义，其关联交易定价合理，符合公司股东的长远战略利益，对非关联股东是公平合理的，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。
2023 年 4 月 4 日	一、关于 2022 年度资产核销的议案 二、关于 2022 年度单项大额计提资产减值准备的议案 三、关于前期会计差错更正及追溯调整的议案 四、中储发展股份有限公司 2022 年度财务会计报告 五、中储发展股份有限公司董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职情况报告 六、中储发展股份有限公司 2022 年度财务决算报告 七、中储发展股份有限公司 2023 年度财务预算报告 八、关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）从事	一、我们认为，本次资产核销符合《企业会计准则》和相关政策要求，核销依据充分，符合公司实际情况，不存在损害公司和全体股东，特别是中小股东利益的情形。 二、我们认为，本次单项大额计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司资产实际情况，计提资产减值准备依据充分，能够真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。 三、我们认为，本次前期会计差错更正是必要、合理的，符合财政部《企业会计准则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的信息能够

	<p>2022 年度公司审计工作的总结报告</p> <p>九、中储发展股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告</p> <p>十、中储发展股份有限公司内部控制审计报告</p> <p>十一、中储发展股份有限公司 2022 年度重大关联交易内部审计报告</p> <p>十二、关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案</p> <p>十三、中储发展股份有限公司风险偏好陈述书 2022 年度执行报告</p> <p>十四、2022 年度中储合规、内控、法治工作报告</p> <p>十五、中储发展股份有限公司 2022 年度相关重大事项检查报告</p> <p>十六、中储发展股份有限公司 2022 年度内部审计工作报告</p> <p>十七、中储发展股份有限公司 2023 年度内部审计工作计划</p>	<p>准确、客观的反映公司财务状况及经营成果。</p> <p>四、我们认为，公司严格执行新企业会计准则及公司有关财务制度的有关规定，财务会计报告编制流程合理、规范，内容真实、准确、完整，公允地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>五、我们认为，本次关联交易对于充分发挥公司（含下属各级子公司）、中国物流集团有限公司下属企业各自的资源优势、销售网络渠道优势以及物流业务网络优势，增强公司资源的使用效率具有重要意义，其关联交易定价合理，符合公司股东的长远战略利益，对非关联股东是公平合理的，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。</p>
2023 年 4 月 18 日	<p>一、公司 2023 年第一季度财务会计报表</p> <p>二、公司 2023 年第一季度内部审计工作总结</p> <p>三、风险偏好陈述书 2023 年一季度执行报告</p>	<p>根据《中储股份董事会审计与风险管理委员会工作细则》的要求，审计与风险管理委员会对《公司 2023 年第一季度财务会计报表》进行了审核，并发表审核意见如下：</p> <p>1、《公司 2023 年第一季度财务会计报表》的编制符合新会计准则和相关财务制度的规定和要求；</p> <p>2、未发现编制的上述财务报表存在重大差错和遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 3 月 31 日的财务状况。</p>
2023 年 7 月 12 日	<p>一、中储发展股份有限公司内部控制管理办法</p> <p>二、关于修订《中储发展股份有限公司全面风险管理办法》的议案</p> <p>三、关于为天津滨海中储物流有限公司提供担保的议案</p>	<p>我们认为，本次公司为天津滨海中储物流有限公司提供担保，有利于其项目的顺利开展，符合公司股东的整体利益，对非关联股东是公平合理的，不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。同意公司按持股比例为天津滨海中储物流有限公司提供担保。</p>
2023 年 8 月 11 日	<p>一、公司 2023 年半年度财务会计报表</p> <p>二、中储发展股份有限公司 2023 年上半年内部审计</p>	<p>根据《中储股份董事会审计与风险管理委员会工作细则》的要求，审计与风险管理委员会对《公司 2023 年半年度财务会计报表》进行了审</p>

	工作总结 三、中储发展股份有限公司 2023 年上半年相关重大事项检查报告 四、风险偏好陈述书 2023 年二季度执行报告	核，并发表审核意见如下： 1、《公司 2023 年半年度财务会计报表》的编制符合新会计准则和相关财务制度的规定和要求； 2、未发现编制的上述财务报表存在重大差错和遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况。
2023 年 10 月 17 日	一、审议通过了《公司 2023 年第三季度财务会计报表》 二、公司 2023 年第三季度内部审计工作总结 三、风险偏好陈述书 2023 年三季度执行报告	根据《中储股份董事会审计与风险管理委员会工作细则》的要求，审计与风险管理委员会对《公司 2023 年第三季度财务会计报表》进行了审核，并发表审核意见如下： 1、《公司 2023 年第三季度财务会计报表》的编制符合新会计准则和相关财务制度的规定和要求； 2、未发现编制的上述财务报表存在重大差错和遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 9 月 30 日的财务状况。
2023 年 11 月 17 日	一、关于变更会计师事务所的议案 二、关于修订《中储发展股份有限公司董事会审计与风险管理委员会工作细则》的议案	我们认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的相关资质、专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信记录，具备《中国注册会计师职业道德守则》要求的独立性，能够满足公司审计工作的要求，同意公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。
2023 年 12 月 25 日	一、中储发展股份有限公司 2024 年度风险偏好陈述书	

**(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 9 月 18 日	一、关于提名公司总裁等高级管理人员的议案	经审核，王海滨先生、邓玉山先生、杨飏先生符合担任高级管理人员的条件，不存在《公司法》、《公司章程》中规定不得担任高级管理人员的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚在禁入期的情形，也不存在被证券交易所公开认定不适合担任上市公司高级管理人员的情形。提名王海滨先生为公司总裁，邓玉山先生、杨飏先生为公司副总裁。
2023 年 11 月 17 日	一、关于修订《中储发展股份有限公司董事会提名委员会工作细则》的议案	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 5 月 19 日	一、关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案	因公司限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象工作变动、退休等原因，同意公司对相应 7,344,210 股限制性股票回购注销，并根据 2020 年度、2021 年度、2022 年度利润分配方案将回购价格调整为 2.48 元/股。
2023 年 11 月 17 日	一、关于修订《中储发展股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案 二、关于中储经理层成员 2022 年度业绩考核结果及薪酬情况的议案	
2023 年 12 月 25 日	一、中储发展股份有限公司 2022 年度工资总额清算和 2023 年度工资总额预算 二、关于中储经理层成员聘任协议书、2023 年年度业绩责任书及任期业绩责任书的议案	

**(五) 报告期内战略与投资管理委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 2 月 21 日	一、关于公司所属西安东兴分公司所拥有房地产被征收并获取补偿的议案	
2023 年 4 月 4 日	一、中储发展股份有限公司 2023 年度投资计划	
2023 年 9 月 5 日	一、关于公司所属大场分公司所拥有房地产被征收并获取补偿的议案 二、关于投资设立中储钢超科技有限公司的议案	
2023 年 12 月 20 日	一、关于设立中国物流集团邢台有限公司的议案	



**(六) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,177
主要子公司在职员工的数量	2,787
在职员工的数量合计	4,964
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
高级管理人员	146
中层管理人员	521
职能管理人员	905
业务运行人员	2,049
专业技术人员	344
生产操作人员	617
后勤服务人员	382
合计	4,964
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	271
本科	2220
专科	1,521
中专、职业高中	475
高中及以下	477
合计	4,964

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

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

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

根据中储“十四五”战略，按照高质量发展及人才队伍建设需要，结合中储 2023 年重点工作，在广泛征集总部各部门意见的基础上，制定了中储系统 2023 年度培训计划，并依据培训计划组织实施年度培训工作。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

报告期内，公司九届七次董事会和 2022 年年度股东大会审议通过了《中储发展股份有限公司 2022 年度利润分配方案》，公司 2022 年度利润分配方案为：公司拟以实施权益分派时股权登记日的应分配股数为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。公司实施权益分派时股权登记日总股本 2,188,072,878 股，以此计算合计拟派发现金红利 352,640,931.55 元（含税），占公司 2022 年归属于上市公司股东的净利润 640,481,048.74 元的 34.16%。公司于 2023 年 6 月 15 日完成现金红利发放。

2024 年 4 月 17 日，公司九届二十二次董事会审议通过了《中储发展股份有限公司 2023 年年度利润分配方案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.28 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 2,180,728,668 股，以此计算合计拟派发现金红利 279,133,269.5 元（含税），占公司 2023 年归属于上市公司股东的净利润 786,566,961.02 元的 35.49%。

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

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

护

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.28
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	279,133,269.50
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	786,566,961.02
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	35.49
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	279,133,269.50
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	35.49

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
由于第一个解除限售期解除限售条件未成就以及部分激励对象工作调动、退休等原因, 公司回购注销 147 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 7,344,210 股, 并根据利润分配方案将回购价格调整为 2.48 元/股。本次回购注销限制性股票于 2023 年 8 月 3 日完成, 并完成相关工商变更登记手续。	详情请查阅 2023 年 5 月 26 日、8 月 1 日、8 月 18 日的中证报、上证报和上交所网站 (www.sse.com.cn)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司大力推行经理层任期制和契约化管理，制定了《中储发展股份有限公司经理层成员业绩考核与薪酬分配管理办法》等一系列配套制度，与经理层成员签订了年度经营责任书和任期经营责任书，依据责任书约定的考核指标对经理层履职情况进行评价，并相应核定年度绩效薪酬。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023 年，公司持续强化内控体系建设，规范规章制度管理，持续加强对规章制度的宣贯培训，着力防范经营风险及不合规经营行为，推动制度有效落实，努力实现公司治理和改革举措制度化、规范化、长效化。

2023 年度，公司及所属公司共计完成废止 60 项、修订 133 项、新立 175 项规章制度，其中公司层面共完成废止 14 项、修订 32 项、新立 25 项规章制度。公司重新修订了《公司章程》《中储发展股份有限公司董事会议事规则》，新立《中储发展股份有限公司独立董事管理办法》等重要制度，规范上市公司的经营管理行为。制定并下发《中储发展股份有限公司资产评估管理办法》，进一步规范投资与资产管理行为，促进国有产权有序流转，优化资源配置，提高投资和资产管理效率。修订《中储发展股份有限公司合规管理办法》《中储发展股份有限公司全面风险管理办法》《中储发展股份有限公司主要负责人履行推进法治建设第一责任人职责实施办法》，制定《中储发展股份有限公司法律事务管理办法》，规范公司法治建设，加强公司风险管理、依法合规经营，有效防范合规风险，持续提升风险管理水平。制定并发布《中储发展股份有限公司规章制度管理规定》《中储发展股份有限公司内部控制管理办法》，规范公司制度建设和内部控制管理，防范化解内控风险。制定并发布了《中储发展股份有限公司责任约谈工作实施办法》和《中储发展股份有限公司违规经营投资责任追究工作指引》，规范违规经营投资责任追究和责任约谈工作，加大整改追责问责力度，提高责任追究工作的规范化、制度化、科学化水平，有效防范化解重大风险。

在风险合规方面，开展合规管理体系有效性自查评价工作，对合规管理体系建设及其运行情况、合规管理重点领域和关键环节合规要求落实等情况开展自查评价。加强合规文化建设，组织合规培训，树牢全员合规意识。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规规章及《公司章程》的有关规定，公司结合实际情况，对子公司实施管理控制。一是严格执行有关外派董监事制度，落实外派董监事职权，压实责任，开展履职评价，提高董监事履职能力和意愿，进一步深化与属所企业的融合，完善沟通机制。二是公司职能部门依据总部内控体系制度各行其职，对子公司人、财、物等方面管控，保障公司运营持续稳定发展；三是运用战略规划、预算管理、绩效考核等方式激励约束子公司的日常经营管理活动；四是持续监督、指导所属子企业法律诉讼事务、风险事件处置、合规管理工作，推动子公司完善内部控制制度建设。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计了中储股份 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，认为中储股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	321.3

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属分公司-中储发展股份有限公司沈阳沈北分公司（以下简称“沈北分公司”）是一家以仓储业务为主的物流企业，具有储存危化品资质，包括易燃品、腐蚀品、氧化剂和轻微毒害品，同时具有储存钢材、机械设备、塑化产品等普通货物资质。沈北分公司所储危化品主要是华晨宝马、通用汽车使用的油漆及附属产品，其中固体货物为 10kg-25kg 编织袋包装，液体货物为 5kg、25kg、125kg 铁皮桶原包装及 1000kg 吨桶包装，且大多为进口产品。由于沈北分公司为仓储企业，仅涉及仓储，不涉及产品生产与使用，因此沈北分公司不涉及排污的问题。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

##### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

沈北分公司制定的突发环境事件应急预案通过了专家评审，并在当地环保部门备案。

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

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司重点排污单位以外的分（子）公司，均严格执行环保相关法律法规。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### 1. 绿色运营

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神，牢固树立“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，广泛宣传生态文明建设，培育和践行节约集约循环利用的资源观，提高能源资源利用效率，公司着力倡导绿色、节能、低碳的生产方式和消费模式，开展了一系列的节能、低碳宣传活动。公司各单位运用传统媒体和网站及微信、短视频等新兴媒体，加大宣传力度，积极开展线上节能知识讲座、绿色消费推广、低碳知识普及等宣传活动，广泛开展节能低碳宣传教育，大力倡导勤俭节约、绿色低碳的社会风尚，营造节能降碳的浓厚氛围。坚决贯彻执行中央八项规定精神，坚持节俭办活动。

节能宣传周期间，中储系统采取多种形式进行宣传，包括采取电子屏幕、宣传栏、微信公众号、招贴画、宣传横幅等形式对“节能降碳，你我同行”、“积极应对气候变化，推动绿色低碳发展”进行宣传，通过宣传让更多的人参与到节能降碳的活动中，为推动形成绿色低碳生产生活方式贡献力量。中储系统各单位参加国资委组织的中央企业节能低碳主题视频展览 1692 人，通过学习使员工进一步提高了节能低碳意识，有效推广了绿色发展理念。

成立了中储生态环境保护委员会，并建立了相关制度。2023 年，环保投入 321.3 万元。

## 2. 绿色办公

为推动绿色办公，提升工作效能，降低会议成本，公司会议优先使用小鱼易连视频会议系统进行线上会议，2023 年，视频会议累计召开 268 次，同比增长 2.2%。在新 OA 原有财务审批流程基础上，新增借款单等结算流程，提升财务审批无纸化水平。推进智慧法务上线，使用统建系统，进一步降低了沟通成本，规范了管理流程。持续推进中储智仓项目建设，完成司机在线服务平台上线，推动业务办理可视化、线上化进程。对资金结算系统进行升级，实现试点单位数电发票开具功能。通过信息化手段不断提升无纸化办公水平，推进节能减排，助力企业可持续发展。

## 3. 绿色建筑

公司积极贯彻落实绿色低碳可持续发展理念，坚定不移走生态优先、绿色低碳发展道路。在新建物流基地建设前，公司均实施了严格的环境影响评价，取得政府及相关环保部门认可。绿色仓库建设，首先在选址上体现绿色仓库策略，将物流园投资于毗邻港口和机场以及交通枢纽地点，缩短了运输距离，减轻了城市交通压力，减少了汽车尾气排放；二是合理安排总体规划，优化物流园内部的流程和动线设计，尽量减少货物在入库、拣选、出库过程中的运输距离，提高运输效率，从而有效降低仓储货物运输成本，降低能源消耗；三是在仓库的建筑材料选择上，优化材料的使用量，采用各种新型环保型材料及可再生资源，采用屋面及墙面保温板等防止仓库内部与外部的热传导，以减少能源消耗；四是综合考虑仓库建设和运营对周围环境的影响，尽可能采用节能环保技术及设备，如合理布置屋面通风、采光、排烟天窗，采用自然采光以及高效节能的照明系统，采用先进节能的制热和制冷系统，并考虑在新项目的库房屋面设计光伏发电装置，其中上海浦东分公司利用原有库房屋面投入约 312 万元建设了分布式光伏发电项目。公司一直严格监控物流项目建筑工地扬尘、垃圾、噪声等排放，加强废弃物管理，采取一系列符合国家有关环保要求的措施。新建物流基地项目严格实行“三同时”政策，即环境保护设施与主体工程同步设计、同时施工、同时投产使用。并引入雨污水分离、中水收集、“海绵城市”等新的设计理念来满足节水环保要求。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	5,579.94
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产	清洁能源发电



助于减碳的新产品等)	
------------	--

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

《中储股份 2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》详见 2023 年 4 月 19 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

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

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	135.89
其中：资金（万元）	40
物资折款（万元）	95.89
惠及人数（人）	96,267
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫

具体说明

√适用 □不适用

根据工作安排，中储党委及时调整中储乡村振兴工作领导小组及办事机构，成立由公司党委书记、董事长任组长的定点帮扶领导小组，负责全面推进落实中储定点帮扶有关工作，派专人负责日常对接、跟踪帮扶工作进展情况。领导小组下设办公室，负责落实中储乡村振兴工作领导小组交办的具体工作，承办日常事务。做好与帮扶乡镇和集团的沟通联系及协调工作，推进落实中储帮扶项目，同时落实帮扶项目的战略投资、专项审计、监督和宣传。

公司党委书记房永斌、党委副书记邹善童和党群工作部前往孝昌县参加帮扶工作会议并查看帮扶项目现场情况。全年共向公司党委进行过两次关于定点帮扶工作情况汇报，通过了《中储发展股份有限公司 2023 年定点帮扶工作计划》，听取了全年定点帮扶工作完成情况。按照计划安排

全年投入帮扶资金 40 万元，落实集团“六个一”工作总体要求，中储定点帮扶两乡镇均已完成本年度帮扶任务，中储派专人前往现场查看项目完成情况。

按照国资委有关要求，中储组织全系统单位积极参与“央企消费帮扶迎春行动”和“央企消费帮扶兴农周”活动。将消费帮扶和职工福利、防暑降温相结合，中储系统各级党组织、工会均充分发挥了宣传引导作用。积极组织系统单位进行企业注册、商品选择和沟通协调，保证各级企业按时参加活动。全年从定点帮扶县以购代销农产品 95.89 万元，较去年全年增长 170.88%。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		<p>(1) 资产重组：采用现金对价或发行股份等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换或其他可行的重组方式，逐步对中国物流集团与上市公司存在业务重合的部分资产进行重组，以消除业务重合的情形；</p> <p>(2) 业务调整：对中国物流集团和上市公司的业务边界进行梳理，尽最大努力使本公司和上市公司实现差异化的经营，例如通过业务划分、一方收购另一方同业竞争的业务等不同方式在业务构成、产品类型、客户群体等多方面实现业务区分；</p> <p>(3) 委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的相关资产的经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方统一管理；及</p> <p>(4) 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则的要求履行必要的上市公司审议程序、证券监督管理部门及其他相关主管部门审批、备案等程序为前提。</p> <p>2、中国物流集团承诺中储股份与中国物流集团及中国物流集团下属其他企业的经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。中国物流集团将继续按照行业的经济规律和市场竞争规则，公平地对待控制的各公司，不会利用控制地位促使本公司控制的各公司作出违背经济规律和市场竞争规则的安排或决定，由其根据自身经营条件和区域特点形成的核心竞争优势开展业务。3、中国物流集团将依法采取必要及可能的措施以避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动，并促使中国物流集团控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或经营活动。</p> <p>4、中国物流集团及中国物流集团控制的其他公司保证将严格遵守法律法规、规范性文件及相关监督管理规则，不利用股东地位谋取不当利益，不损害其他股东的合法权益。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

			5、上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”				
解决关联交易	中国物流集团		为减少和规范与上市公司之间的关联交易，中国物流集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下： “1、中国物流集团将充分尊重中储股份的独立法人地位，保障中储股份的独立经营、自主决策。 2、中国物流集团将尽可能地避免和减少中国物流集团、中国物流集团控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。 3、中国物流集团将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为，不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。 4、中国物流集团将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。 上述承诺于中国物流集团对上市公司拥有控制权期间持续有效。如中国物流集团未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。”	2021 年 12 月 31 日	否	长期	是
与再融资相关的承诺	其他	中储集团	中储集团在标的资产由划拨地转为出让地的过程中，承担了土地出让金等各种相关税费的缴纳，不存在欠缴情况；如果存在续缴或追缴等其他情况，中储集团承诺将作为责任承担	公司 2012 年资产重组时	否	长期	

			方缴纳相关税费。				
解决关联交易	中储集团	中储集团作为公司本次交易的交易对方，为有效维护公司及其中小股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》： “1、本次交易前，本公司直接对中储股份拥有控股权，是中储股份的控股股东，本次交易完成后，本公司仍为中储股份的控股股东，在本公司作为中储股份控股股东期间，本公司及所属控股子公司（包括本公司在本承诺书出具后设立的子公司）除与中储股份合资设立公司或共同建设项目且持股比例低于中储股份外，将不会在中国境内从事与中储股份业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、中储集团与交易后的中储股份之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中储集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中储股份和其他股东的合法权益。 3、中储集团将继续严格遵守和按照《公司法》等法律法规以及中储股份《公司章程》的有关规定行使股东权利；在中储股份股东大会对有关涉及中储集团的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；中储集团承诺不以任何方式违法违规占用中储股份的资金、资产。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是	
解决同业竞争	中储集团	对于中储集团与上市公司可能构成的同业竞争问题，中储集团提出以下解决措施并承诺：“中储集团与上市公司实行差别化贸易策略，即目前及将来不会从事与上市公司相同或相近的贸易品种业务，并督促下属的全资子公司、控股子公司及实际控制的企业遵守本承诺。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是	
其他	中储集团	中储集团作为上市公司的控股股东，将一如既往地支持和遵守上市公司《公司章程》中的股利分配政策，同意如果上市公司将在本次资产重组完成后，提出对股利分配政策的补充	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是	

			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。				
	其他	公司	公司作为标的资产之上业务和资产的所有者，出具承诺：“本次重组完成后，公司没有改变标的资产（16宗土地）之上的业务或资产的计划。”	公司 2012 年资产重组时	否	长期	是
其他承诺	其他	中国物流集团及中国物流集团资本管理有限公司	2023 年 6 月 30 日，公司分别接到间接控股股东—中国物流集团及其全资子公司—中国物流集团资本管理有限公司（简称“资本公司”）《关于中储股份增持计划的告知函》。根据中国物流集团的统筹安排，资本公司计划自 2023 年 6 月 30 日起 6 个月内，在遵守《中华人民共和国证券法》以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定的前提下，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份。资本公司于 2023 年 12 月 14 日完成本次增持计划。中国物流集团及资本公司承诺，在增持实施期间，增持实施完毕之后六个月及法律规定的期限内不减持所持有的公司股份。	2023 年 6 月 30 日	是	增持实施期间，增持实施完毕之后六个月及法律规定的期限	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），对单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理及企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理进行了规定，并要求单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理自 2023 年 1 月 1 日起施行。本集团已按照上述要求编制本年财务报表。

《企业会计准则解释第 16 号》中单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理的相关规定对本集团的影响如下：

合并资产负债表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	调整前	调整数	调整后
资产	—	—	—
递延所得税资产	247,892,855.05	30,691,675.81	278,584,530.86
负债	—	—	—
递延所得税负债	1,096,790,589.46	30,019,552.43	1,126,810,141.89
股东权益	—	—	—
未分配利润	4,622,754,404.49	623,226.59	4,623,377,631.08
少数股东权益	993,954,378.75	48,896.79	994,003,275.54



合并利润表：

项目	2022 年		
	调整前	调整数	调整后
减：所得税费用	169,935,352.16	115,491.44	170,050,843.60
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	640,481,048.74	-41,375.45	640,439,673.29
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	62,157,370.84	-74,115.99	62,083,254.85
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	702,638,419.58	-115,491.44	702,522,928.14

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	240	200
境内会计师事务所审计年限	三年	一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	冯光辉，张箐竹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	冯光辉（1年），张箐竹（1年）

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，经履行招标程序，公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及

内部控制审计机构，2023 年度审计费用 270 万元（其中财务报告审计费用为 200 万元，内部控制审计费用为 70 万元）。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券、期货相关业务执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供专业审计服务，满足公司 2023 年度财务审计和内部控制审计工作要求。该事项已经公司九届十六次董事会和公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用  不适用

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

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用  不适用

**(三) 其他说明**

适用  不适用

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

√适用 □不适用

1. 2023 年 4 月 15 日，公司发布《中储发展股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，因子公司中储南京智慧物流科技有限公司实施的员工持股计划未实质完成授予，形成前期重大差错，追溯调整 2021 年度财务报表。前期披露的《中储发展股份有限公司 2021 年年度报告》信息不真实、不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款规定。公司于 2023 年 7 月 13 日收到天津证监局《关于对中储发展股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（津证监措施〔2023〕16 号）。

本次行政监管措施不会影响公司正常生产经营活动。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司九届七次董事会和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案》，公司预计 2023 年度日常关联交易金额合计为 95,000 万元。详情请查阅 2023 年 4 月 15 日、5 月 26 日的中证报、上证报和上交所网站(www.sse.com.cn)。

本报告期，上述日常关联交易的实际发生额合计为 4.96 亿元，具体情况详见“第十节财务报告”中“十四、关联方及关联交易”中“5、关联交易情况”中“(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易”部分的内容。

#### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类	关联交易内容	关联交易	关联交易金额	占同类交易	关联交易
-------	------	-------	--------	------	--------	-------	------

		型		定价原则		金额的比例 (%)	结算方式
中储集团	控股股东	其它流出	租赁土地使用权	协议定价	1,905,438.52	0.01	现金
中储集团	控股股东	其它流出	租赁固定资产	协议定价	99,220.20	0.00027	现金
中储集团	控股股东	提供劳务	其他资产托管	协议定价	19,055,239.91	15.05	现金
合计				/	21,059,898.63	/	/

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中储集团	控股股东				300,000,000.00	-130,364,888.17	169,635,111.83
合计					300,000,000.00	-130,364,888.17	169,635,111.83
关联债权债务形成原因		公司向控股股东-中储集团申请借款，额度不超过人民币 10 亿元，借款利率不高于贷款市场报价利率，实际支出的利息按资金进入公司指定账户之日和用款天数计算。在借款额度范围内，公司可以随借随还，额度循环使用。本次借款公司无需提供任何抵押或担保。					
关联债权债务对公司的影响		有利于公司补充流动资金，提高资金周转能力。					

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末
-----	------	----------	--------	------	-------	----

					本期合计存入金额	本期合计取出金额	余额
诚通财务有 限责任公司	公司总会计 师武凯担任 诚通财务有 限责任公司 董事	日均存款余额与利息之和最高不超过本公司最近一个会计年度经审计的总资产金额的5%，且不超过最近一个会计年度经审计的期末货币资金总额（期末货币资金总额不包含本关联方发放给本公司的贷款、委托贷款和票据贴现余额、并剔除募集资金及在其他商业银行办理票据业务而必须缴纳的保证金）的50%。	不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率，不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率，不低于其他第三方同期在本关联方同类存款的存款利率。	31,226,875.77	1,785,640,242.93	1,816,867,118.70	0
合计	/	/	/	31,226,875.77	1,785,640,242.93	1,816,867,118.70	0

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
诚通财务有 限责任公司	公司总会计师武凯担任诚通 财务有限责任公司董事	800,000,000.00	3.4%	800,000,000.00		800,000,000.00	0
诚通财务有 限责任公司	公司总会计师武凯担任诚通 财务有限责任公司董事	85,000,000.00	4.1%	85,000,000.00		85,000,000.00	0
诚通财务有 限责任公司	公司总会计师武凯担任诚通 财务有限责任公司董事	65,000,000.00	3.95%	65,000,000.00		65,000,000.00	0
合计	/	/	/	950,000,000.00		950,000,000.00	0

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
诚通财务有限责任公司	公司总会计师武凯担任诚通财务有限责任公司董事	综合授信	2,000,000,000.00	0

### 4. 其他说明

√适用 □不适用

1、公司八届四十四次董事会和 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司与诚通财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与诚通财务有限责任公司（以下简称“诚通财务”）签署《金融服务协议》，由诚通财务为公司提供相关金融服务，具体服务内容按照协议执行，诚通财务为公司提供综合授信与利息之和原则上不高于人民币五十亿元，公司可以使用诚通财务提供的综合授信额度办理贷款、票据承兑、票据贴现、担保及其他形式的资金融通业务，有效期自公司 2020 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2023 年年度股东大会召开之日止。详情请查阅 2021 年 4 月 10 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。

2、公司全资子公司-中储洛阳物流有限公司向诚通财务申请项目贷款人民币 14,900 万元，期限 8 年，借款利率为中国人民银行 5 年期 LPR 下浮 4.3%，同时，公司为该项借款提供连带责任担保，期限同借款。该事项已经公司八届三十三次董事会审议通过，详情请查阅 2020 年 8 月 1 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。本次贷款已还清。

3、公司全资子公司-中储郑州物流有限公司向诚通财务申请项目贷款人民币 2 亿元，期限 8 年，年利率 4.3%，同时，公司为该项借款提供连带责任担保，期限同借款。该事项已经公司八届五十次董事会审议通过，详情请查阅 2021 年 8 月 27 日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。本次贷款已还清。

### (六)其他

□适用 √不适用



### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	14.44
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6.75
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6.75
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.63
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	3.65
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	3.65
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>一、公司九届六次董事会和公司2022年年度股东大会审议通过了《关于预计2023年度对外担保额度的议案》，具体情况如下：</p> <p>（一）银行授信担保</p> <p>公司（含下属各级子公司）预计2023年度为子公司向银行申请授信提供担保总额不超过21亿元人民币（含等值外币），担保范围包括公司对下属各级子公司的担保、下属各级子公司之间发生的担保，担保方式为连带责任保证担保，具体担保期限以实际签署的担保合同为准。</p> <p>（二）资质类担保</p> <p>公司或子公司2023年度为开展期货交割库业务的下属子公司提供担保并出具担保函，具体担保期限以实际签署的协议为准。其中，公司为控股子公司-临沂中储供应链有限公司提供全额担保，</p>

	<p>临沂中储供应链有限公司其余股东按持股比例对公司提供反担保并出具反担保函。 以上详情请查阅2023年2月25日、2023年5月26日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。</p> <p>二、公司八届二十七次董事会审议通过了《关于为中储郑州陆港物流有限公司抵押贷款提供担保的议案》，公司为全资子公司-中储郑州陆港物流有限公司在中国银行股份有限公司郑州自贸区分行申请的固定资产借款提供连带责任保证担保，担保金额为1.5亿元，详情请查阅2020年3月27日的中证报、上证报和上交所网站（www.sse.com.cn）。</p>
--	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	17,993,296	0.8223				-7,344,210	-7,344,210	10,649,086	0.4883
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,993,296	0.8223				-7,344,210	-7,344,210	10,649,086	0.4883
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	17,993,296	0.8223				-7,344,210	-7,344,210	10,649,086	0.4883
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,170,079,582	99.1777						2,170,079,582	99.5117
1、人民币普通股	2,170,079,582	99.1777						2,170,079,582	99.5117
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,188,072,878	100				-7,344,210	-7,344,210	2,180,728,668	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 5 月 25 日召开了九届九次董事会及监事会九届六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规、规范性文件以及《中储发展股份有限公司限制性股票激励计划》的相关规定，同意公司回购注销 147 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 7,344,210 股。详情请查阅 2023 年 5 月 26 日、8 月 1 日的中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

公司于 2023 年 8 月 3 日完成上述限制性股票的回购注销，公司股份总数由 2,188,072,878 股变更为 2,180,728,668 股。

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

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司限制性股票激励计划授予对象	17,993,296	0	-7,344,210	10,649,086	限制性股票激励计划锁定	详见说明
合计	17,993,296	0	-7,344,210	10,649,086	/	/

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

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

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

2、公司于 2023 年 5 月 25 日召开了九届九次董事会及监事会九届六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意公司回购注销 147 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 7,344,210 股。公司于 2023 年 8 月 3 日完成上述限制性股票的回购注销。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,932
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,472

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
中国物资储运集团有限公司	0	1,006,185,716	46.14	0	无		国有法人

CLH12 (HK) Limited	0	339,972,649	15.59	0	无	境外法人
中国物流集团资本管理有限公司	43,614,530	43,614,530	2.00	0	未知	国有法人
香港中央结算有限公司	-20,421,542	23,249,322	1.07	0	未知	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	20,634,600	0.95	0	未知	其他
邹英姿	-2,300,300	7,267,680	0.33	0	未知	其他
邹积庆	0	6,800,030	0.31	0	未知	其他
王文明	54,400	5,829,500	0.27	0	未知	其他
赵立仁	-9,800	4,701,007	0.22	0	未知	其他
方玉婵	-72,700	4,621,607	0.21	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国物资储运集团有限公司	1,006,185,716	人民币普通股	1,006,185,716			
CLH12 (HK) Limited	339,972,649	人民币普通股	339,972,649			
中国物流集团资本管理有限公司	43,614,530	人民币普通股	43,614,530			
香港中央结算有限公司	23,249,322	人民币普通股	23,249,322			
中央汇金资产管理有限责任公司	20,634,600	人民币普通股	20,634,600			
邹英姿	7,267,680	人民币普通股	7,267,680			
邹积庆	6,800,030	人民币普通股	6,800,030			
王文明	5,829,500	人民币普通股	5,829,500			
赵立仁	4,701,007	人民币普通股	4,701,007			
方玉婵	4,621,607	人民币普通股	4,621,607			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、中国物资储运集团有限公司和中国物流集团资本管理有限公司均为公司间接控股股东-中国物流集团有限公司的全资子公司，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，中国物资储运集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股



前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国物流集团资本管理有限公司	新增	0	0	43,614,530	2.00
方玉婵	新增	0	0	4,621,607	0.21
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	退出	0	0	-	-
玲珑集团有限公司	退出	0	0	-	-

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金、玲珑集团有限公司股东期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

十五、募集资金使用进展说明

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国物资储运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	房永斌
成立日期	1962 年 8 月 8 日
主要经营业务	普通货运、大型物件运输(1)；销售食品；无船承运；组织物资和商品的储存、加工；国际货运代理；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属矿产品、焦炭、建材、机械设备、五金交电、文化体育用品、纺织品、服装、日用品、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；起重运输设备制造；货场、房屋出租；为货主代办运货手续、代储、代购、代展、

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

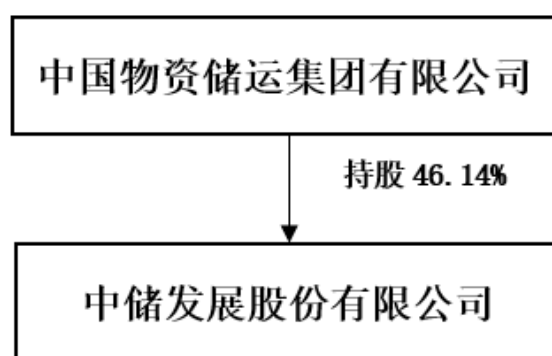
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

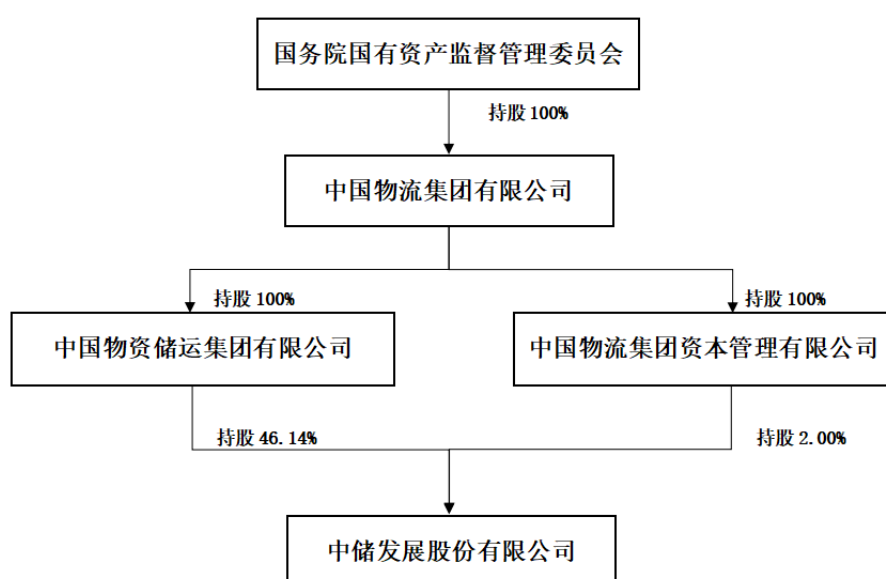
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

□适用 √不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中储发展股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22中储发展 MTN001	102281153	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 30 日	2024 年 05 月 30 日	5.00	2.92	每年付息一次，到期一次偿还本金	中国银行间市场	无	询价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中储发展股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	2023 年 5 月 26 日公司按时足额支付了 2022 年 5 月 30 日至 2023 年 5 月 29 日期间的利息。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	张宇锋、李家晟	张宇锋	010-58350087
中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 1 号		李媛	022-27106349
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层		崔百舒	010-66237513
天津精卫律师事务所	天津市河西区永安道罗马花园 D 座 603 室		贾伟东	022-84529529

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

√适用 □不适用

信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
联合资信评估股份有限公司	由 AA+提升为 AAA	稳定	体现了外部市场对中储股份行业规模、资本质量、企业管理、经营成果和发展潜力的高度认可

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	320,844,943.67	28,841,609.97	1,012.44	公司加快业务转型发展 and 市场开拓,仓储物流基础设施综合服务业务、智慧运输平台运营业务营业收入和毛利同比增长,主要板块毛利率同比均实现提升
流动比率	1.86	1.44	0.42	
速动比率	1.51	1.06	0.45	



资产负债率 (%)	35.96	41.47	-5.51	
EBITDA 全部债务比	0.19	0.14	0.04	
利息保障倍数	11.61	6.58	5.03	
现金利息保障倍数	14.22	18.33	-4.11	
EBITDA 利息保障倍数	15.15	9.28	5.87	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2024BJAA5B0301  
中储发展股份有限公司

中储发展股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中储发展股份有限公司（以下简称中储股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中储股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

1. 应收款项及合同资产的预期信用损失	
关键审计事项	审计中的应对
<p>于 2023 年 12 月 31 日，中储股份合并财务报表中应收款项及合同资产原值合计为 5,335,107,741.55 元，坏账准备合计为 770,045,764.93 元，占总资产 20.03%。</p> <p>管理层对与收入相关的所有应收款项及合同资产的信用风险按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除此之外，当已存在客观证据表明应收款项及合同资产存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项及合同资产的情形时，单独进行减值测试。对于不存在减值客观证据的应收款项及合同资产，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。</p> <p>管理层对其他应收款的信用风险通过判断自初始确认后是否显著增加，运用三阶段减值模型计量其损失准备。</p> <p>应收款项及合同资产的预期信用损失对财务报表影响重大，且涉及管理层的重大会计估计和判断，因此，我们将应收款项及合同资产的预期信用损失认定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估和测试管理层对应收款项及合同资产计提预期信用损失流程和相关内部控制；</li> <li>2、与管理层讨论、沟通、评估存在违约、减值迹象的应收款项及合同资产，评估其回款情况及坏账风险；</li> <li>3、对于按照单项评估应收款项及合同资产，我们选取样本复核管理层基于客户财务状况和资信情况、历史还款记录等对减值进行评估的依据，复核预期收取的所有现金流量现值的估计时采用的关键假设；</li> <li>4、对于按照信用风险特征组合计提信用损失准备的应收款项及合同资产，我们复核组合账龄的合理性，选取样本测试应收款项及合同资产账龄，并测试信用损失准备计提金额的准确性；</li> <li>5、对重要的应收款项及合同资产年末余额进行函证，以确认其余额的准确性及权属。</li> <li>6、选取样本检查期后回款情况；</li> <li>7、复核财务报表中有关披露的充分性。</li> </ol>
2. 商誉事项	
关键审计事项	审计中的应对

于 2023 年 12 月 31 日，中储股份合并财务报表中商誉的账面价值为 87,552,610.06 元（附注五、21），系中储股份于 2016 年 1 月 1 日收购亨利巴斯父子有限公司形成。管理层需要每年对商誉进行减值测试，在进行商誉减值测试时，管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，以确定是否需要确认减值损失。

预测相关资产组的可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层需要做出重大假设和判断并可能出现管理层偏向，特别是对于增长率、利润率、折现率、预测期与稳定期的划分等。由于商誉减值测试过程复杂，同时涉及管理层的重大假设和判断，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

我们执行的审计程序包括但不限于：

- 1、了解、评估及测试管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制；
- 2、对管理层聘请的外部评估机构的独立性、专业胜任能力以及客观性进行评价；
- 3、获取管理层聘请的外部评估机构出具的以商誉减值测试为目的的评估报告：
  - （1）复核管理层对包含商誉的资产组的划分是否合理、自购买日或前次商誉减值测试以来是否发生变化及其合理性；
  - （2）参考行业惯例，评估管理层及外部评估机构所采用的评估方法是否恰当；
  - （3）将相关资产组本年度的实际经营情况与以前年度的预测信息进行比较，以评价过往管理层预测的准确性，并就识别的重大差异向管理层询问原因，同时考虑相关因素是否在本年度商誉减值测试中予以调整；
  - （4）结合对相关行业及宏观经济形势的了解、管理层制定的相关商业计划，复核管理层制定、批准的未来经营预算的合理性；
  - （5）评价管理层进行商誉减值测试采用的关键假设和判断及自购买日或前次商誉减值测试以来关键假设和判断发生的变化是否合理；
  - （6）复核相关计算过程的准确性。
- 4、复核财务报表中有关披露的充分性。

#### 四、其他信息

中储股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中储股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中储股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：冯**光辉**  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张箐竹  
中国北京二〇二四年四月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:中储发展股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,208,744,896.09	3,853,177,513.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		9,602,829.23	3,387,434.62
衍生金融资产		854,650.00	888,725.00
应收票据		253,167,442.31	164,155,522.12
应收账款		962,168,193.48	1,187,477,238.53
应收款项融资		168,752,426.56	169,671,782.41
预付款项		810,447,474.39	852,870,783.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,149,289,317.48	2,514,187,426.25
其中: 应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货		766,816,524.91	1,651,145,345.68
合同资产		31,684,596.79	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	1,589,572.36
其他流动资产		238,745,271.01	331,677,969.55
流动资产合计		9,600,273,622.25	10,730,229,313.12
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,777,386,237.23	3,041,030,027.18
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产		14,730,562.32	2,358,628.66
投资性房地产		2,845,063,888.79	1,654,651,000.00
固定资产		4,252,244,524.76	4,607,194,434.29
在建工程		164,619,607.27	787,881,142.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		160,929,522.59	144,437,226.18
无形资产		2,335,221,791.41	2,428,427,032.39
开发支出		-	1,903,097.46
商誉		87,552,610.06	95,783,718.96

长期待摊费用		13,787,375.14	16,218,018.01
递延所得税资产		323,793,578.84	278,584,530.86
其他非流动资产		212,103,855.11	211,723,666.43
非流动资产合计		13,187,433,553.52	13,270,192,523.28
资产总计		22,787,707,175.77	24,000,421,836.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		550,000,000.00	729,402,106.37
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		3,430,875.00	1,396,180.00
应付票据		730,810,704.41	964,503,025.89
应付账款		615,060,877.95	773,752,178.79
预收款项		33,206,462.98	64,502,946.12
合同负债		874,018,046.86	952,823,842.02
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		177,490,903.80	196,813,145.15
应交税费		256,289,442.69	319,554,788.12
其他应付款		1,035,361,447.82	1,234,264,452.82
其中：应付利息		-	
应付股利		2,660,851.92	2,661,483.87
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		613,315,756.71	912,612,828.99
其他流动负债		271,974,446.13	1,290,485,234.64
流动负债合计		5,160,958,964.35	7,440,110,728.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,392,900,000.00	439,100,000.00
应付债券		-	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		103,805,824.59	86,039,148.82
长期应付款		132,457,787.94	139,769,276.00
长期应付职工薪酬		86,202,840.89	100,912,632.23
预计负债		78,197,087.37	61,450,000.00
递延收益		61,169,624.07	59,858,833.42
递延所得税负债		1,179,857,769.09	1,126,810,141.89
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		3,034,590,933.95	2,513,940,032.36
负债合计		8,195,549,898.30	9,954,050,761.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,180,728,668.00	2,188,072,878.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,567,013,042.08	3,631,522,293.75
减：库存股		26,409,733.28	103,823,808.06
其他综合收益		169,960,383.92	169,367,765.55
专项储备		-	
盈余公积		2,787,635,027.82	2,543,851,039.27
一般风险准备			
未分配利润		4,907,178,755.67	4,623,377,631.08
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		13,586,106,144.21	13,052,367,799.59
少数股东权益		1,006,051,133.26	994,003,275.54
所有者权益(或股东权 益) 合计		14,592,157,277.47	14,046,371,075.13
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		22,787,707,175.77	24,000,421,836.40

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中储发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,270,052,520.75	1,856,983,471.69
交易性金融资产		958,717.36	369,505.00
衍生金融资产		-	
应收票据		184,258,768.14	17,955,967.01
应收账款		164,949,625.73	353,481,868.78
应收款项融资		52,304,221.00	145,883,712.96
预付款项		388,975,211.25	441,782,419.35
其他应收款		2,214,022,293.93	1,696,240,076.99
其中：应收利息		-	
应收股利		26,572,597.96	
存货		183,717,755.80	909,340,392.87
合同资产		-	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		2,819,125,397.08	2,683,589,213.91
流动资产合计		7,278,364,511.04	8,105,626,628.56
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,659,702,680.65	6,911,318,388.34
其他权益工具投资		-	

其他非流动金融资产		818,628.66	818,628.66
投资性房地产		1,209,557,440.59	1,107,812,100.00
固定资产		1,920,193,228.33	1,929,393,118.54
在建工程		6,468,849.77	97,655,626.42
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		37,041,280.11	64,989,488.34
无形资产		1,030,027,691.16	1,073,398,718.70
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		9,969,712.65	13,198,826.48
递延所得税资产		238,599,244.30	217,914,602.67
其他非流动资产		191,549,480.11	191,549,480.11
非流动资产合计		12,303,928,236.33	11,608,048,978.26
资产总计		19,582,292,747.37	19,713,675,606.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		550,000,000.00	670,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			110,000,000.00
应付账款		77,380,716.27	157,958,197.82
预收款项		27,981,165.97	57,406,230.29
合同负债		245,253,619.78	376,055,758.04
应付职工薪酬		71,851,424.06	102,122,151.77
应交税费		41,062,250.77	24,475,290.72
其他应付款		559,932,468.50	512,158,037.07
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		544,438,176.41	837,568,164.39
其他流动负债		2,188,647,900.64	2,524,537,077.86
流动负债合计		4,306,547,722.40	5,372,280,907.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,040,700,000.00	57,700,000.00
应付债券		-	500,000,000.00
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债		26,090,695.37	45,226,773.75
长期应付款		132,457,787.94	139,769,276.00
长期应付职工薪酬		77,155,635.28	91,692,809.96
预计负债		48,197,087.37	61,450,000.00
递延收益		26,051,229.05	30,694,162.55
递延所得税负债		1,136,134,928.56	1,094,811,153.98
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		2,486,787,363.57	2,021,344,176.24
负债合计		6,793,335,085.97	7,393,625,084.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,180,728,668.00	2,188,072,878.00



其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		3,403,825,580.96	3,472,910,622.37
减：库存股		26,409,733.28	103,823,808.06
其他综合收益		136,823,886.22	146,619,964.56
专项储备		-	
盈余公积		2,773,726,126.34	2,529,942,137.79
未分配利润		4,320,263,133.16	4,086,328,727.96
所有者权益（或股东权益）合计		12,788,957,661.40	12,320,050,522.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,582,292,747.37	19,713,675,606.82

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		67,266,080,140.63	76,776,183,252.91
其中：营业收入		67,266,080,140.63	76,774,744,323.67
利息收入		-	1,438,929.24
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,676,965,699.91	76,470,240,205.00
其中：营业成本		65,336,140,541.79	75,099,579,186.01
利息支出		-	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		369,475,552.46	324,902,099.97
销售费用		336,752,792.44	324,603,232.44
管理费用		521,093,843.00	562,699,472.50
研发费用		95,260,785.24	68,636,321.57
财务费用		18,242,184.98	89,819,892.51
其中：利息费用		71,273,533.78	131,882,288.47
利息收入		66,222,142.12	53,732,627.30
加：其他收益		22,744,153.42	109,959,103.10
投资收益（损失以“-”号填列）		-50,269,165.69	-10,454,751.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,095,916.94	-11,304,835.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-6,043,733.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	

列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,647,262.80	14,724,667.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-43,151,884.76	-64,934,122.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,984,664.66	-182,923,639.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		668,814,707.67	671,615,713.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,163,914,849.50	843,930,018.53
加：营业外收入		16,486,598.73	38,744,516.03
减：营业外支出		84,602,207.15	10,100,762.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,095,799,241.08	872,573,771.74
减：所得税费用		253,428,037.21	170,050,843.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		842,371,203.87	702,522,928.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		842,371,203.87	702,522,928.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		786,566,961.02	640,439,673.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		55,804,242.85	62,083,254.85
六、其他综合收益的税后净额		2,557,091.89	47,884,456.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		50,918.18	712,744.40
（1）重新计量设定受益计划变动额		50,918.18	712,744.40
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		541,700.19	38,105,019.87
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		5,769,213.07	27,943,186.71
(7) 其他		-5,227,512.88	10,161,833.16
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,964,473.52	9,066,692.08
七、综合收益总额		844,928,295.76	750,407,384.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		787,159,579.39	679,257,437.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		57,768,716.37	71,149,946.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.29

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

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		13,641,092,567.98	23,784,988,209.55
减：营业成本		12,966,539,384.56	23,195,324,489.60
税金及附加		70,320,678.52	49,070,392.19
销售费用		18,899,142.75	24,188,334.81
管理费用		272,245,749.66	276,611,701.13
研发费用		-	
财务费用		43,186,070.20	79,558,165.25
其中：利息费用		88,407,299.06	117,398,189.20
利息收入		52,607,915.42	44,042,848.92
加：其他收益		10,849,564.61	95,296,813.82
投资收益（损失以“-”号填列）		9,144,656.91	240,565,884.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,197,662.94	-9,421,065.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		34,728,008.68	13,462,605.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-49,561,206.90	-4,673,216.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,460,125.00	-129,006,623.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		668,386,084.80	669,654,844.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		913,988,525.39	1,045,535,434.47

加：营业外收入		14,907,277.13	28,655,010.73
减：营业外支出		23,767,107.98	5,696,538.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		905,128,694.54	1,068,493,906.80
减：所得税费用		208,603,012.99	219,174,208.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		696,525,681.55	849,319,698.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		696,525,681.55	849,319,698.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-9,796,078.34	10,161,833.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-9,796,078.34	10,161,833.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他		-9,796,078.34	10,161,833.16
六、综合收益总额		686,729,603.21	859,481,531.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		73,600,748,489.08	85,250,206,297.29
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		-	1,533,854.00
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,977,679.33	205,829,939.19
收到其他与经营活动有关的现金		4,322,365,296.61	3,757,416,264.18
经营活动现金流入小计		77,933,091,465.02	89,214,986,354.66
购买商品、接受劳务支付的现金		69,203,151,305.34	81,115,057,021.87
客户贷款及垫款净增加额			-1,642,588.00
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			-
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,074,663,063.37	1,031,203,252.44
支付的各项税费		3,980,516,095.13	3,531,016,325.99
支付其他与经营活动有关的现金		2,502,725,685.41	1,832,094,892.85
经营活动现金流出小计		76,761,056,149.25	87,507,728,905.15
经营活动产生的现金流量净额		1,172,035,315.77	1,707,257,449.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		66,158,495.80	17,340,287.79
取得投资收益收到的现金		9,129,347.76	8,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		181,230,411.33	18,599,891.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		14,206,131.09	
投资活动现金流入小计		270,724,385.98	44,040,179.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		449,012,048.45	506,959,397.68
投资支付的现金		37,547,400.00	12,500,000.00

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		486,559,448.45	519,459,397.68
投资活动产生的现金流量净额		-215,835,062.47	-475,419,218.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,051,800.00	645,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,051,800.00	645,900,000.00
取得借款收到的现金		2,947,056,440.62	3,373,412,855.59
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,948,108,240.62	4,019,312,855.59
偿还债务支付的现金		3,976,958,546.99	3,179,639,221.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,471,753.28	488,173,401.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,594,743.67	17,319,946.90
支付其他与筹资活动有关的现金		136,017,302.84	188,752,355.18
筹资活动现金流出小计		4,443,447,603.11	3,856,564,978.25
筹资活动产生的现金流量净额		-1,495,339,362.49	162,747,877.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,589,435.14	14,972,839.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-537,549,674.05	1,409,558,948.03
加：期初现金及现金等价物余额		3,532,042,646.12	2,122,483,698.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,994,492,972.07	3,532,042,646.12

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		14,498,688,683.42	27,084,224,245.68
收到的税费返还		5,033,823.05	39,273,470.79
收到其他与经营活动有关的现金		10,540,468,765.23	32,645,258,628.16
经营活动现金流入小计		25,044,191,271.70	59,768,756,344.63
购买商品、接受劳务支付的现金		12,895,675,787.22	25,413,332,690.38
支付给职工及为职工支付的现金		500,341,649.20	483,656,074.92

支付的各项税费		245,446,778.37	284,954,701.45
支付其他与经营活动有关的现金		9,769,050,653.94	32,595,967,251.32
经营活动现金流出小计		23,410,514,868.73	58,777,910,718.07
经营活动产生的现金流量净额		1,633,676,402.97	990,845,626.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,444,928.54	17,340,287.79
取得投资收益收到的现金		33,750,768.58	444,730,533.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,927,384.94	14,424,682.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		274,123,082.06	476,495,504.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,312,499.11	139,243,537.52
投资支付的现金		1,029,647,400.00	994,900,000.00
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		1,135,959,899.11	1,134,143,537.52
投资活动产生的现金流量净额		-861,836,817.05	-657,648,033.15
<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		2,755,000,000.00	3,120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		2,755,000,000.00	3,120,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,681,000,000.00	2,678,917,650.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		322,988,648.23	446,769,382.48
支付其他与筹资活动有关的现金		45,615,555.48	3,857,682.17
筹资活动现金流出小计		4,049,604,203.71	3,129,544,715.01
筹资活动产生的现金流量净额		-1,294,604,203.71	-9,544,715.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		25,105.63	124,182.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-522,739,512.16	323,777,060.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,785,286,821.40	1,461,509,760.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,262,547,309.24	1,785,286,821.40

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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



2023 年年度报告

2. 提取一般风险准备											-		-	
3. 对所有者（或股东）的分配											-218,807,287.80	-218,807,287.80	-2,594,111.72	-221,401,399.52
4. 其他												-		-
（四）所有者权益内部结转	-			40,174,560.08	-	-	-	-			-40,174,560.08	-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-		-
3. 盈余公积弥补亏损												-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5. 其他综合收益结转留存收益												-		-
6. 其他				40,174,560.08							-40,174,560.08	-		-
（五）专项储备	-			-	-	-	-	-			-	-	-	-
1. 本期提取							12,568,213.63					12,568,213.63		12,568,213.63
2. 本期使用							12,568,213.63					12,568,213.63	-	12,568,213.63
（六）其他												-		-
四、本期期末余额	2,180,728,668.00			3,567,013,042.08	26,409,733.28	169,960,383.92	-	2,787,635,027.82	4,907,178,755.67		13,586,106,144.21	1,006,051,133.26		14,592,157,277.47

项目	2022 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

## 2023 年年度报告

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,199,801,033.00				3,690,738,549.93	171,496,885.50	130,550,001.28	-	2,246,716,915.05		4,631,509,977.77		12,727,819,591.53	467,697,458.09	13,195,517,049.62
加：会计政策变更											664,602.04		664,602.04	123,012.78	787,614.82
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,199,801,033.00				3,690,738,549.93	171,496,885.50	130,550,001.28		2,246,716,915.05		4,632,174,579.81		12,728,484,193.57	467,820,470.87	13,196,304,664.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,728,155.00				-59,216,256.18	-67,673,077.44	38,817,764.27	-	297,134,124.22		-8,796,948.73		323,883,606.02	526,182,804.67	850,066,410.69
（一）综合收益总额							38,817,764.27				640,439,673.29		679,257,437.56	71,149,946.93	750,407,384.49
（二）所有者投入和减少资本	-11,728,155.00				-59,216,256.18	-67,673,077.44	-	-	-	-	-		-3,271,333.74	465,529,684.09	462,258,350.35
1. 所有者投入的普通股	-11,728,155.00				-56,096,782.67								-67,824,937.67	646,763,200.00	578,938,262.33
2. 其他权益工具持有者投入资本					-								-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,925,899.65								2,925,899.65		2,925,899.65
4. 其他					-6,045,373.16	-67,673,077.44							61,627,704.28	-181,233,515.91	-119,605,811.63
（三）利润分配	-				-	-	-		297,134,124.22		-649,236,622.02		-352,102,497.80	-10,496,826.35	-362,599,324.15
1. 提取盈余公积									297,134,124.22		-297,134,124.22		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者											-352,102,497.80		-352,102,497.80	-10,496,826.35	-362,599,324.15

2023 年年度报告

(或股东)的分配															
4. 其他												-		-	
(四)所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-	-		-	
1. 资本公积转增资本(或股本)												-		-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-		-	
3. 盈余公积弥补亏损												-		-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		-	
5. 其他综合收益结转留存收益												-		-	
6. 其他					-					-		-		-	
(五)专项储备	-				-	-	-	-	-	-		-	-	-	
1. 本期提取							-					-		-	
2. 本期使用							-					-	-	-	
(六)其他												-		-	
四、本期期末余额	2,188,072,878.00				3,631,522,293.75	103,823,808.06	169,367,765.55	-	2,543,851,039.27		4,623,377,631.08		13,052,367,799.59	994,003,275.54	14,046,371,075.13

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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

2023 年年度报告

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							8,708,162.27			8,708,162.27	
2. 本期使用							8,708,162.27			8,708,162.27	
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,180,728,668.00				3,403,825,580.96	26,409,733.28	136,823,886.22		2,773,726,126.34	4,320,263,133.16	12,788,957,661.40

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,199,801,033.00				3,526,081,505.39	171,496,885.50	136,458,131.40		2,232,808,013.57	3,886,057,014.56	11,809,708,812.42
加：会计政策变更										188,637.05	188,637.05
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,199,801,033.00				3,526,081,505.39	171,496,885.50	136,458,131.40		2,232,808,013.57	3,886,245,651.61	11,809,897,449.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-11,728,155.00				-53,170,883.02	-67,673,077.44	10,161,833.16		297,134,124.22	200,083,076.35	510,153,073.15
(一) 综合收益总额							10,161,833.16			849,319,698.37	859,481,531.53
(二) 所有者投入和减少资本	-11,728,155.00				-53,170,883.02	-67,673,077.44					2,774,039.42
1. 所有者投入的普通股	-11,728,155.00				-56,096,782.67						-67,824,937.67
2. 其他权益工具持有者投入资本					-						
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,925,899.65						2,925,899.65
4. 其他					-	-67,673,077.44					67,673,077.44
(三) 利润分配									297,134,124.22	-649,236,622.02	-352,102,497.80

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积								297,134,124.22	-297,134,124.22	-
2. 对所有者（或股东）的分配									-352,102,497.80	-352,102,497.80
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,188,072,878.00			3,472,910,622.37	103,823,808.06	146,619,964.56		2,529,942,137.79	4,086,328,727.96	12,320,050,522.62

公司负责人：房永斌

主管会计工作负责人：武凯

会计机构负责人：武凯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

本公司统一社会信用代码为 91120000103070984E，注册地址中国天津市北辰区陆港四经支路 1 号，总部办公地址：北京市丰台区凤凰嘴街 5 号院 2 号楼鼎兴大厦 A 座 27-28 层，法定代表人：房永斌。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,180,728,668.00 股，注册资本为人民币 2,180,728,668.00 元。

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

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单笔账面余额超过 500 万元的应收款项披露单位名称。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单笔金额超过 100 万元的应收款项信用损失准备收回或转回披露单位名称。
本年重要的应收款项核销	单笔金额超过 100 万元的应收款项。
账龄超过一年的重要预付款项/应付账款/预收款项/合同负债/其他应付款	单个客商账龄超过一年且金额为 1,000 万以上的预付款项/应付账款/预收款项/合同负债/其他应付款披露单位名称。
重要在建工程项目	在建工程项目年初金额、年末金额、转入固定资产/无形资产等任意一项金额大于 2,000 万披露项目名称。
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额大于 5,000 万。
重要的非全资子公司	非全资子公司的营业收入占本集团合并营业收入比例超过 50%。
重要的联营/合营企业	合营、联营企业年末投资账面价值分别占合营、联营长期股权投资比例超过 50%。
收到/支付重要的与投资活动有关的现金	单项投资活动现金大于 1,000 万元。
重要的承诺及或有事项	单个事项金额超过 2,000 万元或者性质重要的事项。
重大资产负债表日后事项	单个事项金额超过 5,000 万元或者性质重要的事项。

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 非同一控制下的企业合并



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

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

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 控制的判断标准

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

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

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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

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

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

## （2）金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流

量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

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

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

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

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### 3) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### 4) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：

①承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；

②属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；

③属于衍生工具，但被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

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

①能够消除或显著减少会计错配；

②根据本集团正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；

③符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

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

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

#### 2) 其他金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

#### （4）金融工具的公允价值

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

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

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

#### （5）金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

#### 1) 信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤ 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其



合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

### 3) 预期信用损失的确定

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

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值
- ③ 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ④ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

应收票据		
组合类别	组合确定依据	计提标准和说明

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
票 银行承兑汇	该组合主要来自信用风险良好的银行，违约风险较小。	0%，到期日均在1年以内，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，预计应收票据可以全额收回，基于重要性考虑而未计提信用损失准备。
票 商业承兑汇	该组合为商业承兑汇票，可能存在违约风险。	1年以内0.5%，1至2年20%，2至3年40%，3至4年60%，4至5年80%，5年以上100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

### ② 应收账款

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

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
关联方组合	该组合主要为对物流集团合并范围内的关联单位、合营企业、联营企业等的应收账款。	0%，该组合信用风险低，本集团基于重要性考虑而未计提信用损失准备。若信用风险增加，本集团将其调整至单项计提信用损失准备的应收账款。
账龄组合	该组合为除关联方组合项目及单项计提信用损失准备项目以外的应收账款，账龄能够反映其信用风险特征。	1年以内0.5%，1至2年20%，2至3年40%，3至4年60%，4至5年80%，5年以上100%，账龄以交易日期为基础确定，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

### ③ 应收款项融资

组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
票 银行承兑汇	该组合为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，违约风险极低。	0%，到期日均在6个月之内，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，预计应收款项融资可以全额收回，基于重要性考虑而未计提信用损失准备。

### ④ 其他应收款

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

计提方法	组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
------	------	--------	---------

计提方法	组合类别	组合确定依据	计提标准和说明
组合计提 (第一、二阶段)	政府款项组合 (第一阶段)	该组合为应收政府款项组合, 包括应收政府补助和搬迁补偿款。	0%。该组合信用风险低, 本集团基于重要性考虑而未计提信用损失准备。若信用风险增加, 本集团将其调整至账龄组合或单项计提信用损失准备的其他应收款。
	关联方组合 (第一阶段)	该组合主要为对物流集团合并报表范围内的关联单位、以及合营企业、联营企业等的其他应收款。	
组合计提 (第一、二阶段)	1 年以内账龄组合 (第一阶段)	该组合为除政府款项组合、关联方组合项目及单项计提信用损失准备项目以外的其他应收款, 账龄能够反映其信用风险特征。	1 年以内 2%, 1 至 2 年 30%, 2 至 3 年 45%, 3 至 4 年 50%, 4 至 5 年 95%, 5 年以上 100%, 账龄以交易日期为基础确定, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
	1 年以上账龄组合 (第二阶段)		

#### ⑤ 长期应收款

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

#### 5) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回时, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产

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

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

#### （7）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：

1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务；

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

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

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他

金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

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

#### （8）衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （9）金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 11. 金融工具

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见 11. 金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见 11. 金融工具

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见 5. 重要性标准确定方法和选择依据

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 11. 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见 11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见 11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见 11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见 11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见 5. 重要性标准确定方法和选择依据

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

本集团存货主要包括库存商品、原材料等。

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

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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

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

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

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

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

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

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 11、金融工具

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用



**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

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

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

**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用

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

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

终止经营损益在利润表中与持续经营损益分别列示，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

### 重大影响、共同控制的判断

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

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

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

### (2) 会计处理方法

#### 1) 初始投资成本的确定

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。具体会计政策详见本附注四、6.。

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

## 2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

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

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

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

理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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

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

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自

用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。本集团的在建工程主要为新建或改扩建的物流中心、物流园、仓储库房及大型物流设备等，其结转为固定资产的具体标准和时点如下：

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

### 23. 借款费用

适用  不适用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 24. 生物资产

适用  不适用

### 25. 油气资产

适用  不适用

### 26. 无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

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

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

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

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

#### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

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

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

#### (2) 商誉减值

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

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用主要系装修费，即已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。



## 29. 合同负债

√适用 □不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利主要包括养老保险、失业保险、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(2) 设定受益义务的利息费用；

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 31. 预计负债

√适用 不适用

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

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

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

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

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

### 32. 股份支付

适用  不适用

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

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

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### (1) 收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

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

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

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

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

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

## （2）收入确认的具体方法

本集团收入主要包括物流业务和商品流通业务。

### 1) 物流业务

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

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

智慧物流业务：本集团自主开发了网络货运系统，依托互联网平台整合配置运输资源，以承运人身份与托运人签订运输合同，委托实际承运人（主要为个体司机）完成道路货物运输。本集团自行确定是否接受运输请求，并以本集团自身的名义向货车司机发出运输请求；在运输期间，

本集团亦会对运输过程加以监督,因此,本集团在将服务转移至托运方之前有效地控制运输服务。本集团主要负责履行与托运方的合同以提供服务,并根据合同规定对托运方货物在运输期间的损失承担法律责任。本集团拥有定价权,并就向托运方收取的价格及向货车司机支付的金额进行单独磋商。因此,本集团为交易中的主要责任人,且客户于本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益,本集团按照已完成的运输里程占预计总里程的比例采用全额法确认收入。

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

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

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

## 2) 商品流通业务

商品流通环节业务主要系提供钢材、有色金属、塑化、煤炭等大宗生产资料的统购分销、物流、供应链集成服务等,本集团与相关客户签订的合同中一般包括一项履约义务,为某一时点履行。对商品流通业务主要采用总额法,小部分采用净额法确认销售收入

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

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

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

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

√适用 □不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

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

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

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法



√适用 □不适用

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

#### 1) 租赁的分拆

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

#### 2) 经营租赁

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

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

#### 3) 融资租赁

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

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

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### 4) 转租赁

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

#### 5) 租赁变更

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

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

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

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

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位:元币种:人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日印发了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号),对单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理及企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理进行了规定,并要求单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理自 2023 年 1 月 1 日起施行。	递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润、少数股东权益、所得税费用、归属于母公司股东的净利润、少数股东损益、持续经营净利润	61,267,860.18

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

企业所得税

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

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

增值税

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）、《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政

策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）的规定，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本集团部分子公司于报告期内享受上述税收优惠。

#### 其他税种

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

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

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,330.60	111,662.54
银行存款	2,994,356,641.47	3,500,148,000.83
其他货币资金	214,251,924.02	321,690,974.03
存放财务公司存款		31,226,875.77
合计	3,208,744,896.09	3,853,177,513.17
其中：存放在境外的款项总额	184,145,790.95	184,026,702.04

#### 其他说明

截止 2023 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细详见 79. (6)

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,602,829.23	3,387,434.62	/
其中：			
债务工具投资	7,051,438.21		/
权益工具投资	2,551,391.02	3,377,609.62	/

衍生金融工具		9,825.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	9,602,829.23	3,387,434.62	/

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	854,650.00	888,725.00
合计	854,650.00	888,725.00

其他说明：

本集团衍生金融资产为持有套期保值合约，其公允价值变动计入公允价值变动损益。

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	248,467,799.13	164,155,522.12
商业承兑票据	4,699,643.18	
合计	253,167,442.31	164,155,522.12

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		184,128,517.37
商业承兑票据		
合计		184,128,517.37

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	253,191,058.61	100.00	23,616.30	0.01	253,167,442.31	164,155,522.12	100.00	0.00	0.00	164,155,522.12
其中：										
银行承兑汇票	248,467,799.13	98.13			248,467,799.13	164,155,522.12	100.00	0.00	0.00	164,155,522.12
商业承兑汇票	4,723,259.48	1.87	23,616.30	0.50	4,699,643.18					
合计	253,191,058.61	/	23,616.30	/	253,167,442.31	164,155,522.12	/		/	164,155,522.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	4,723,259.48	23,616.30	0.5
合计	4,723,259.48	23,616.30	0.5

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄以交易日期为基础确定，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。1 年以内 0.5%，1 至 2 年 20%，2 至 3 年 40%，3 至 4 年 60%，4 至 5 年 80%，5 年以上 100%

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	896,143,232.93	1,131,777,682.19
1 年以内小计	896,143,232.93	1,131,777,682.19
1 至 2 年	68,481,855.43	63,819,827.01
2 至 3 年	52,133,260.16	37,133,081.44
3 年以上		
3 至 4 年	5,990,022.64	11,056,550.16
4 至 5 年	8,585,293.69	39,300,379.56
5 年以上	185,174,831.57	222,734,968.13
合计	1,216,508,496.42	1,505,822,488.49



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	90,445,576.22	7.43	71,271,674.67	78.80	19,173,901.55	114,121,806.84	7.58	90,743,441.56	79.51	23,378,365.28
按组合计提坏账准备	1,126,062,920.20	92.57	183,068,628.27	16.26	942,994,291.93	1,391,700,681.65	92.42	227,601,808.40	16.35	1,164,098,873.25
其中：										
账龄组合	1,113,702,628.50	91.55	183,068,628.27	16.44	930,634,000.23	1,371,744,812.42	91.10	227,601,808.40	16.59	1,144,143,004.02
关联方组合	12,360,291.70	1.02			12,360,291.70	19,955,869.23	1.32			19,955,869.23
合计	1,216,508,496.42	100.00	254,340,302.94	/	962,168,193.48	1,505,822,488.49	100.00	318,345,249.96	/	1,187,477,238.53

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳西博德精工建材有限公司	17,079,835.01	4,989,835.01	29.21	涉诉
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100.00	企业经营异常
铜山县利国钢铁有限公司	11,811,103.07	11,811,103.07	100.00	企业已吊销执照
广东博润德建材有限公司	11,643,138.46	11,643,138.46	100.00	涉诉
广东博德精工建材有限公司	9,466,324.49	9,466,324.49	100.00	涉诉
天津双宏物流有限公司	8,527,240.00	1,705,448.00	20.00	涉诉
江苏雨花集团公司	5,315,619.98	5,315,619.98	100.00	企业破产清算
其他	12,951,091.78	12,688,982.23	97.98	涉诉、企业经营异常等
合计	90,445,576.22	71,271,674.67	78.80	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	882,748,183.77	4,413,741.01	0.50
1 至 2 年	47,097,141.62	9,419,428.32	20.00
2 至 3 年	19,413,900.69	7,765,560.28	40.00
3 至 4 年	5,987,988.50	3,592,793.10	60.00
4 至 5 年	2,891,541.82	2,313,233.46	80.00
5 年以上	155,563,872.10	155,563,872.10	100.00
合计	1,113,702,628.50	183,068,628.27	—

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄以交易日期为基础确定, 1 年以内 0.5%, 1 至 2 年 20%, 2 至 3 年 40%, 3 至 4 年 60%, 4 至 5 年 80%, 5 年以上 100%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	90,743,441.56	21,044,661.46	16,736,977.61		-23,779,450.74	71,271,674.67
按组合计提坏账准备	227,601,808.40	-25,555,993.64		19,026,780.85	49,594.36	183,068,628.27
合计	318,345,249.96	-4,511,332.18	16,736,977.61	19,026,780.85	-23,729,856.38	254,340,302.94

其他主要系本年度发生债转股减少坏账准备 2,375.52 万元。

本集团之子公司天津中储国际货运代理有限公司（以下简称天津国际货代）根据经法院裁定批准的渤钢系企业《重整计划》约定，普通债权 50 万以下现金受偿；50 万元以上的按照约 52%：48%的比例分别在钢铁资产平台通过债转股予以清偿、在非钢资产平台通过信托受益权份额予以清偿。

就债转股部分，根据《天津渤钢二十二号企业管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》和《合伙企业份额转让协议》规定，将天津国际货代持有的债权金额 3,501.35 万元以 3.11:1 比例受让合伙企业份额 1,125.83 万元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
徐州博丰钢铁有限公司	10,000,000.00	款项收回	银行收款	企业经营异常
日照航诚进出口有限公司	3,519,214.62	款项收回	银行收款	申请强制执行无可执行的资产
铜山县利国钢铁有限公司	3,168,458.81	款项收回	银行收款	企业已吊销执照
其他	49,304.18	款项收回	银行收款	涉诉、企业经营异常等
合计	16,736,977.61	/	/	/

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,026,780.85

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山市丰润区佑维钢铁有限公司	商品流通业务	18,547,780.85	申请强制执行无可执行的资产	董事会决议	否
其他	商品流通业务	479,000.00	涉诉	董事会决议	否
合计	/	19,026,780.85	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建八局第三建设有限公司	86,884,958.46		86,884,958.46	6.96	434,424.79
河北鑫达钢铁集团有限公司	68,020,052.72		68,020,052.72	5.45	340,100.26
中国建筑第八工程局有限公司	55,550,127.99		55,550,127.99	4.45	2,688,935.01
北京中储金联贸易有限公司	47,150,138.59		47,150,138.59	3.78	47,150,138.59
衡阳市华湘房地产综合开发有限公司	24,557,724.05	0.00	24,557,724.05	1.96	24,557,724.05
合计	282,163,001.81	0.00	282,163,001.81	22.60	75,171,322.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收运费	31,843,815.87	159,219.08	31,684,596.79			
合计	31,843,815.87	159,219.08	31,684,596.79			

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

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

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	31,843,815.87	100.00	159,219.08	0.50	31,684,596.79					
其中：										
关联方组合										
账龄组合	31,843,815.87	100.00	159,219.08	0.50	31,684,596.79					
合计	31,843,815.87	/	159,219.08	/	31,684,596.79		/		/	

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

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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,843,815.87	159,219.08	0.50
合计	31,843,815.87	159,219.08	

按组合计提坏账准备的说明

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	159,219.08			
合计	159,219.08			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	168,752,426.56	169,671,782.41
合计	168,752,426.56	169,671,782.41

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	258,034,281.41	0.00
合计	258,034,281.41	

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



## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	168,752,426.56	100.00			168,752,426.56	169,671,782.41	100.00			169,671,782.41
其中：										
银行承兑汇票	168,752,426.56	100.00			168,752,426.56	169,671,782.41	100.00			169,671,782.41
合计	168,752,426.56	/		/	168,752,426.56	169,671,782.41	/		/	169,671,782.41

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	168,752,426.56		
合计	168,752,426.56		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日, 本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失 (预计应收款项融资可以全额收回), 本集团基于重要性考虑而未计提信用损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

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

#### (8). 其他说明:

适用 不适用

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	809,254,571.66	99.85	845,277,951.39	99.10
1至2年	676,359.01	0.08	6,359,832.04	0.75
2至3年	516,543.72	0.07	1,183,000.00	0.14
3年以上	0.00	0.00	50,000.00	0.01
合计	810,447,474.39	100.00	852,870,783.43	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至2023年12月31日，本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
西安太钢销售有限公司	87,268,209.33	10.77
江西省永丰县杏严煤矿	57,449,122.50	7.09
九江萍钢钢铁有限公司	44,288,968.24	5.46
山西安泰型钢有限公司	42,602,419.02	5.26
内蒙古包钢钢联股份有限公司	35,719,700.00	4.41
合计	267,328,419.09	32.99

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,149,289,317.48	2,514,187,426.25
合计	3,149,289,317.48	2,514,187,426.25

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收利息	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	139,167.00	139,167.00	100.00
合计	139,167.00	139,167.00	-

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		139,167.00		139,167.00
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		139,167.00		139,167.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计11.金融工具

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,649,764,720.10	846,458,211.20
1 年以内小计	1,649,764,720.10	846,458,211.20
1 至 2 年	76,798,462.01	186,360,917.65
2 至 3 年	48,313,021.29	497,859,551.02
3 年以上		
3 至 4 年	469,240,398.21	557,258,937.21
4 至 5 年	556,221,197.64	458,772,796.90
5 年以上	864,334,977.84	454,843,408.56
合计	3,664,672,777.09	3,001,553,822.54

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	314,006,276.23	360,046,898.33
关联方款项	1,014,660,475.58	1,009,968,886.34
存出保证金及押金	139,266,818.08	131,639,489.80
应收政府补助	852,642,452.69	764,588,076.53
应收应收搬迁补偿款	1,173,699,942.10	581,898,046.35
代垫款	157,106,299.09	143,773,955.13
其他	13,290,513.32	9,638,470.06
合计	3,664,672,777.09	3,001,553,822.54

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		227,671,381.65	259,695,014.64	487,366,396.29
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-44,856,534.09	44,856,534.09	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,997,727.84	17,100,496.48	46,318,427.45	66,416,651.77
本期转回			282,816.05	282,816.05
本期转销				
本期核销			38,361,695.59	38,361,695.59
其他变动		244,923.19		244,923.19
2023年12月31日余额	2,997,727.84	200,160,267.23	312,225,464.54	515,383,459.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见五、11. 金融工具

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

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

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	259,695,014.64	91,174,961.54	282,816.05	38,361,695.59		312,225,464.54
按组合计提坏账准备	227,671,381.65	-24,758,309.77			244,923.19	203,157,995.07
合计	487,366,396.29	66,416,651.77	282,816.05	38,361,695.59	244,923.19	515,383,459.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
□适用 √不适用



## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	38,361,695.59

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津宝树钢铁贸易有限公司	商品流通业务	31,423,997.93	企业已吊销执照	董事会决议	否
武汉人和集团有限公司	商品流通业务	6,937,697.66	企业已注销	董事会决议	否
合计	/	38,361,695.59	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
武汉市江岸区城区改造更新局	575,302,444.00	15.70	应收搬迁补偿款	1年以内	
南京电建中储房地产有限公司	534,889,410.26	14.59	关联方款项	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	
天津中储恒丰置业有限公司	476,837,224.91	13.01	关联方款项	1年以内, 1-2年, 2-3年, 5年以上	46,076,900.00
沈阳市浑南区五三街道办事处	359,444,237.00	9.81	应收搬迁补偿款	4-5年	
邳州市碾庄镇人民政府	313,193,832.20	8.55	政府补助	1年以内	
合计	2,259,667,148.37	61.66	/	/	46,076,900.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,587,556.62		14,587,556.62	17,615,417.04		17,615,417.04
库存商品	757,062,559.20	8,345,841.04	748,716,718.16	1,641,451,042.82	8,770,656.67	1,632,680,386.15
周转材料	327,042.14		327,042.14	541,820.90		541,820.90
低值易耗品	281,039.88		281,039.88			
其他	2,904,168.11		2,904,168.11	307,721.59		307,721.59
合计	775,162,365.95	8,345,841.04	766,816,524.91	1,659,916,002.35	8,770,656.67	1,651,145,345.68

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,770,656.67	968,585.00		1,393,400.63		8,345,841.04
合计	8,770,656.67	968,585.00		1,393,400.63		8,345,841.04

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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款		1,589,572.36
合计		1,589,572.36

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款和垫款	46,492,255.45	50,001,446.63
待抵扣进项税	98,495,515.55	109,107,436.55
预缴企业所得税	75,223,931.09	165,619,523.57
合同履约成本	14,092,523.83	6,949,562.80
其他	4,441,045.09	0.00
合计	238,745,271.01	331,677,969.55

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				1,589,572.36		1,589,572.36	
其中：未实现融资收益				-236,170.24		-236,170.24	0.0208%-3.2335%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的长期应收款				1,589,572.36		1,589,572.36	
合计				0		0	/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中储物流投资管理（宁波）有限公司	375,134.77			-215,945.70						-159,189.07	
南京电建中储房地产有限公司	135,679,677.00			-14,097,174.65						121,582,502.35	70,480,329.69
中储京科供应链管理有限公司	13,491,178.35			-4,702,818.12						8,788,360.23	
中普投资（上海）有限公司	0.00	275,400.00	0.00	284.69						275,684.69	
江苏慧运供应链管理有限公司	8,520,313.00			29,148.19						-8,549,461.19	
小计	158,066,303.12	275,400.00		-18,986,505.59						-8,708,650.26	70,480,329.69
二、联营企业											
诚通建设有限公司	2,548,375,484.79			-22,785,528.51						2,525,589,956.28	
天津博通文化传播有限公司	173,156.64			35,437.20						208,593.84	
天津中储恒丰置业有限公司（注1）		28,572,000.00						28,572,000.00			81,266,770.46
诚通财务有限责任公司（注2）	205,422,060.71		200,723,444.75	3,071,384.04			7,770,000.00				
天津滨海中储物流	113,902,607.77			-5,210,319.90						108,692,287.87	

有限公司											
辽宁中诚通资产经营有限公司	6,670,106.93			-292,981.99						6,377,124.94	
甘肃煤炭交易中心有限公司	5,799,129.22			72,597.81						5,871,727.03	
中物智链物流产业发展(江苏)有限公司	2,621,178.00		2,621,178.00								
小计	2,882,963,724.06	28,572,000.00	203,344,622.75	-25,109,411.35			7,770,000.00	28,572,000.00		2,646,739,689.96	81,266,770.46
合计	3,041,030,027.18	28,847,400.00	203,344,622.75	-44,095,916.94			7,770,000.00	28,572,000.00	-8,708,650.26	2,777,386,237.23	151,747,100.15

注 1：2023 年 8 月，本公司与北京硅创科技发展有限公司（以下简称北京硅创）股权纠纷案，天津市高级人民法院出具的民事判决书（2023）津民终 613 号，判决将北京硅创持有天津恒丰 20%股权转让给本公司，本公司支付价款 28,572,000.00 元。本公司基于 2022 年度评估报告的结论（国融兴华评报字（2023）第 520029 号）继续计提减值准备 28,572,000.00 元。

注 2：2023 年 12 月，本公司与诚通国合资产管理有限公司（以下简称诚通资产管理）签订《上海产权交易合同》，协议约定本公司向诚通资产管理转让持有诚通财务有限责任公司（以下简称财务公司）3%股权，转让价款 2.02 亿元，已收款项 6,044.49 万元；同月，本公司与诚通资产管理、中储集团签订《债权债务抵消协议》，协议约定本公司就上述股权转让形成的债权，与本公司对中储集团债务中金额相等的部分互相抵消，金额为 1.41 亿元。



**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

√适用 □不适用

基于南京电建中储房地产有限公司（以下简称南京电建）存在减值迹象，对南京电建的投资进行减值测试。

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
南京电建中储房地产有限公司	121,582,502.35	124,821,000.00		以资产基础法进行评估，并考虑印花税、产权交易费、中介服务等处置费用	商业住房、办公楼、车位的出售单价；自持物业的出租单价	同一城市和同一地区进行市场法对比，并根据位置、面积、楼层进行修正测算
合计	121,582,502.35	124,821,000.00		/	/	/

以2023年12月31日为基准日，根据上海申威资产评估有限公司出具以财务报告为目的对长期股权投资进行减值测试所涉及的南京电建中储房地产有限公司49%股权的沪申威评报字（2024）第SC0016号的评估报告，南京电建可收回金额不低于12,482.10万元。

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

□适用 √不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,730,562.32	2,358,628.66
其中：权益工具投资	14,730,562.32	2,358,628.66
合计	14,730,562.32	2,358,628.66

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	1,654,651,000.00	1,654,651,000.00
二、本期变动	1,190,412,888.79	1,190,412,888.79
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入	1,176,748,511.00	1,176,748,511.00
企业合并增加		
减：处置	17,135,400.00	17,135,400.00
其他转出		
公允价值变动	30,799,777.79	30,799,777.79
三、期末余额	2,845,063,888.79	2,845,063,888.79

### 1. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中储郑州陆港项目	500,010,000.00	正在办理中
中储山西综合物流园项目一期 3# 仓库、6#仓库	64,113,024.00	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
中储辽宁物流产业园 B1#分拨中心	15,299,180.86	正在办理中
合计	579,422,204.86	

### 2. 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
房屋及建筑物	固定资产	676,738,511.00	用途变更为出租	内部审批	-2,723,953.12	5,154,195.85
合计	/	676,738,511.00	/	/	-2,723,953.12	5,154,195.85

其他说明

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,252,242,622.37	4,607,194,434.29
固定资产清理	1,902.39	
合计	4,252,244,524.76	4,607,194,434.29

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,501,157,482.33	760,928,769.89	106,134,179.04	103,175,481.01	106,191,225.50	6,577,587,137.77
2.本期增加金额	475,525,351.12	27,407,191.74	3,700,917.96	8,076,692.38	11,873,075.85	526,583,229.05
(1) 购置	5,260,848.95	15,442,917.93	3,037,182.68	6,075,537.66	5,856,986.41	35,673,473.63
(2) 在建工程转入	470,264,502.17	11,876,265.14	524,469.02	208,416.46	4,039,491.65	486,913,144.44
(3) 企业合并增加				55,083.38	9,260.00	64,343.38
(4) 外币报表折算		380,649.49	32,430.82	243,982.07	115,740.80	772,803.18
(5) 重分类		-794,884.66	106,835.44	31,858.39	656,190.83	
(6) 其他增加		502,243.84		1,461,814.42	1,195,406.16	3,159,464.42
3.本期减少金额	728,073,089.94	11,667,115.07	8,757,998.30	4,975,852.11	2,729,354.35	756,203,409.77
(1) 处置或报废	12,089,008.26	11,105,298.33	8,757,998.30	4,975,852.11	2,729,354.35	39,657,511.35
(2) 转入投资性房地产	715,984,081.68					715,984,081.68
(3) 其他转出		561,816.74				561,816.74
4.期末余额	5,248,609,743.51	776,668,846.56	101,077,098.70	106,276,321.28	115,334,947.00	6,347,966,957.05
二、累计折旧						
1.期初余额	1,305,597,212.83	407,853,842.46	85,419,159.16	86,620,805.08	66,839,067.15	1,952,330,086.68
2.本期增加金额	145,326,551.47	32,283,256.89	5,626,824.73	7,482,723.78	10,370,795.45	201,090,152.32
(1) 计提	145,326,551.47	31,972,939.73	5,494,068.24	6,510,264.20	9,390,034.89	198,693,858.53
(2) 企业合并增加				43,820.58	8,796.96	52,617.54
(3) 外币报表折算		275,250.60	31,262.82	236,088.11	103,088.84	645,690.37
(4) 重分类		-104,646.32	101,493.67	3,231.47	-78.82	
(5) 其他增加		139,712.88		689,319.42	868,953.58	1,697,985.88
3.本期减少金额	47,303,477.59	10,348,976.25	7,467,772.31	4,104,323.34	2,231,145.34	71,455,694.83
(1) 处置或报废	8,132,425.19	9,895,245.78	7,467,772.31	4,104,323.34	2,231,145.34	31,830,911.96

(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产	39,171,052.40					39,171,052.40
(4) 其他转出		453,730.47				453,730.47
4. 期末余额	1,403,620,286.71	429,788,123.10	83,578,211.58	89,999,205.52	74,978,717.26	2,081,964,544.17
三、减值准备						
1. 期初余额	4,420,331.97	13,562,284.83	80,000.00			18,062,616.80
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	4,222,826.29		80,000.00			4,302,826.29
(1) 处置或报废			80,000.00			80,000.00
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产	4,222,826.29					4,222,826.29
(4) 其他转出						
4. 期末余额	197,505.68	13,562,284.83				13,759,790.51
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,844,791,951.12	333,318,438.63	17,498,887.12	16,277,115.76	40,356,229.74	4,252,242,622.37
2. 期初账面价值	4,191,139,937.53	339,512,642.60	20,635,019.88	16,554,675.93	39,352,158.35	4,607,194,434.29

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	673,997,079.05
机器设备	16,429,249.12

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中储西部国际钢铁物流基地项目物流仓库、办公楼及附属配套工程	610,399,536.20	正在办理中
郑州物流项目总部基地	55,527,943.21	正在办理中
中储山西综合物流园项目一期仓库（除3#、6#）、办公楼及附属配套工程	54,962,630.54	项目二、三期均竣工验收后统一办理房屋权证
中储辽宁物流产业园 A1、A2、B5、B7 库	49,730,532.94	正在办理中
咸阳物流中心房屋建筑物	45,707,808.85	正在办理中
合计	816,328,451.74	

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团根据资产所属经营实体的经营情况等，未发现明显的减值迹象，因此，本年未就固定资产计提减值准备。

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	164,619,607.27	787,881,142.86
工程物资		
合计	164,619,607.27	787,881,142.86

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洛阳物流园区项目				66,473,031.88		66,473,031.88
郑州陆港项目	42,312,883.19		42,312,883.19	475,231,249.54		475,231,249.54
河南保税仓库项目				80,430,679.00		80,430,679.00
巩义物流项目				70,113,102.94		70,113,102.94
山西物流园项目	69,722,492.72		69,722,492.72	17,310,655.11		17,310,655.11
廊坊库房改造项目				21,373,783.02		21,373,783.02
辽宁物流产业园	1,324,755.28		1,324,755.28	31,769,550.10		31,769,550.10
石家庄物流中心项目	27,486,540.35		27,486,540.35	5,230,168.04		5,230,168.04
廊坊综合物流园加固改造项目	0.00	0.00	0.00	855,475.20	0.00	855,475.20
其他	23,772,935.73	0.00	23,772,935.73	19,093,448.03	0.00	19,093,448.03
合计	164,619,607.27	0.00	164,619,607.27	787,881,142.86	0.00	787,881,142.86

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
石家庄物流中心项目	56,270,000.00	5,230,168.04	22,256,372.31	0.00	0.00	27,486,540.35	48.85	48.85%	581,167.37	552,701.80	4.29	自有资金、银



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
洛阳物流园区项目	427,648,600.00	66,473,031.88	24,094,759.62	90,567,791.50			96	100.00%	21,313,328.10	7,351,717.95	4.1	行借款自
郑州陆港项目	747,907,100.00	475,231,249.54	123,286,895.60	56,195,261.95	500,010,000.00	42,312,883.19	94.62	97.00%	26,987,316.76	16,319,611.20	4.1	
山西中储综合物流园项目	353,054,200.00	17,310,655.11	88,610,094.76	36,198,257.15		69,722,492.72	60.62	81.00%	2,854,823.33	1,619,170.64	4.17	
河南保税仓库项目	223,687,600.00	80,430,679.00	23,980,833.69	104,411,512.69			96	100.00%	4,318,151.71	2,610,400.58	3.5	
巩义物流项目	93,496,300.00	70,113,102.94	20,503,946.68	67,507,309.62	23,109,740.00		98	100.00%	2,479,603.89	745,149.36	4.66	
辽宁物流产业园	250,084,000.00	31,769,550.10	1,479,677.92	31,924,472.74		1,324,755.28	95	99%				募集
廊坊库房改造项目	29,192,400.00	21,373,783.02	8,874,334.14	28,434,915.92	1,813,201.24		97.41	100.00%	326,060.68			自有资金、银行借款
廊坊综合物流园加固改造项目	47,989,900.00	855,475.20	47,085,940.22	47,941,415.42			99.90	100.00%	104,130.76	89,575.38	4.23	
合计	2,229,330,100.00	768,787,694.83	360,172,854.94	463,180,936.99	524,932,941.24	140,846,671.54	/	/	58,964,582.60	29,288,326.91	/	/

注：其他减少主要系转入投资性房地产和无形资产。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

于2023年12月31日,本集团根据主要项目的建设状态、未来经营情况等,未发现明显的减值迹象,因此,本年未就在建工程计提减值准备。

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,166,791.98	439,864,142.09	711,247.10	449,742,181.17
2.本期增加金额		108,159,677.79		108,159,677.79

(1) 租赁		103,146,206.30		103,146,206.30
(2) 外币报表折算差额		5,013,471.49		5,013,471.49
3. 本期减少金额		259,701,872.23		259,701,872.23
(1) 处置		259,652,391.88		259,652,391.88
(2) 其他转出		49,480.35		49,480.35
4. 期末余额	9,166,791.98	288,321,947.65	711,247.10	298,199,986.73
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,837,232.57	302,186,187.08	281,535.34	305,304,954.99
2. 本期增加金额	196,282.42	78,876,520.19	177,811.03	79,250,613.64
(1) 计提	196,282.42	75,141,475.44	177,811.03	75,515,568.89
(2) 外币报表折算差额		3,735,044.75		3,735,044.75
3. 本期减少金额		247,285,104.49		247,285,104.49
(1) 处置		247,285,104.49		247,285,104.49
4. 期末余额	3,033,514.99	133,777,602.78	459,346.37	137,270,464.14
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,133,276.99	154,544,344.87	251,900.73	160,929,522.59
2. 期初账面价值	6,329,559.41	137,677,955.01	429,711.76	144,437,226.18

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团根据租赁物的所处类似市场租金、使用价值等，未发现明显的减值迹象，因此，本年未就使用权资产计提减值准备。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	客户关系合同	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,697,334,784.69	10,848,543.69	216,132,642.53	185,328,006.00	19,612,313.60	3,129,256,290.51
2. 本期增加金额	23,874,596.46	2,004,640.16	9,949,723.22	3,142,641.00	332,569.60	39,304,170.44
(1) 购置	764,856.46	2,004,640.16	2,465,807.17			5,235,303.79
(2) 内部研发			7,328,750.43			7,328,750.43
(3) 企业						

合并增加						
4) 外币报表折算差额			155,165.62	3,142,641.00	332,569.60	3,630,376.22
5) 在建工程转入	23,109,740.00					23,109,740.00
3. 本期减少金额	53,639,013.33		8,096,105.91			61,735,119.24
(1) 处置	53,639,013.33		8,096,105.91			61,735,119.24
4. 期末余额	2,667,570,367.82	12,853,183.85	217,986,259.84	188,470,647.00	19,944,883.20	3,106,825,341.71
<b>二、累计摊销</b>						
1. 期初余额	552,712,320.98	8,253,041.97	58,196,995.57		19,612,313.60	638,774,672.12
2. 本期增加金额	51,939,662.44	1,595,029.37	23,370,609.52		332,569.60	77,237,870.93
(1) 计提	51,939,662.44	1,595,029.37	23,246,911.81			76,781,603.62
2) 外币报表折算差额			123,697.71		332,569.60	456,267.31
3. 本期减少金额	11,075,180.58		4,939,909.17			16,015,089.75
(1) 处置	11,075,180.58		4,939,909.17			16,015,089.75
4. 期末余额	593,576,802.84	9,848,071.34	76,627,695.92		19,944,883.20	699,997,453.30
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额				62,054,586.00		62,054,586.00
2. 本期增加金额				9,551,511.00		9,551,511.00
(1) 计提				8,466,960.00		8,466,960.00
2) 外币报表折算差额				1,084,551.00		1,084,551.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				71,606,097.00		71,606,097.00
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	2,073,993,564.98	3,005,112.51	141,358,563.92	116,864,550.00	0.00	2,335,221,791.41
2. 期初账面价值	2,144,622,463.71	2,595,501.72	157,935,646.96	123,273,420.00		2,428,427,032.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.31%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

除商标权因使用寿命不确定进行减值测试外，其余资产未发现减值迹象，未计提减值准备。以 2023 年 12 月 31 日为基准日，根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字（2024）第 030009 号的评估报告，商标权可收回金额按预计未来现金流量的现值确定。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
商标权	125,363,790.00	116,864,550.00	8,499,240.00	5	营业收入增长率 4.26%-12.42%，利润率 (1.94%-13.16%)， 税前折现率 16.20%	营业收入增长率 2%，利润率 13.16%， 税前折现率 16.20%	稳定期营业收入增长率（即永续增长率）根据IMF(国际货币基金组织)发布的英国2011年-2022年度通货膨胀率的均值确定；利润率以预测期最后一年的利润率确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率。
合计	125,363,790.00	116,864,550.00	8,499,240.00	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算差异	处置		
亨利巴斯父子有限公司	185,343,013.39		3,142,895.48			188,485,908.87
合计	185,343,013.39		3,142,895.48			188,485,908.87

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币折算差异	处置		
亨利巴斯父子有限公司	89,559,294.43	9,817,900.58	1,556,103.80			100,933,298.81
合计	89,559,294.43	9,817,900.58	1,556,103.80			100,933,298.81

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
亨利巴斯父子有限公司资产组(注)	318,072,464.46	298,748,286.00	19,324,178.46	5年	营业收入增长率(4.26%-12.42%)、利润率(1.94%-13.16%)、税前折现率 15.67%	注	营业收入增长率 2%、利润率 13.16%、税前折现率 15.67%	注
合计	318,072,464.46	298,748,286.00	19,324,178.46	/	/	/	/	/

注：本集团对亨利巴斯父子有限公司持股比例为 51%，按归母计提商誉减值金额为 139.15 万美元。预测期营业收入增长率、利润率系根据管理层对未来的预测（包括市场环境、行业水平、经营计划等），并参考历史经营情况、增长率等确定；稳定期营业收入增长率（即永续增长率）根据 IMF（国际货币基金组织）发布的英国 2011-2022 年度通货膨胀率的均值确定，利润率以预测期最后一年的利润率确定；折现率根据加权平均资本成本（WACC）计算出税后折现率，再将其调整为税前折现率。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件使用费	664,330.66	376,371.71	699,475.96		341,226.41
装修费用	14,627,927.36	2,499,083.74	4,147,973.91		12,979,037.19

其他	925,759.99	274,288.31	732,936.76		467,111.54
合计	16,218,018.01	3,149,743.76	5,580,386.63		13,787,375.14

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,014,298,081.11	252,031,083.69	858,490,877.26	213,188,780.38
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	36,139,531.27	9,034,882.82		
预提费用	9,107,417.56	2,276,854.39	11,119,217.52	2,779,804.38
递延收益	4,950,153.72	1,237,538.43	3,750,000.00	937,500.00
公允价值变动	14,452,097.53	3,613,024.39	7,335,710.36	1,833,927.59
设定受益计划	19,194,061.70	4,171,099.46	34,752,594.80	7,293,375.45
预计负债	48,197,087.37	12,049,271.84	61,450,000.00	15,362,500.00
固定资产折旧	6,080,171.24	1,520,042.81	6,743,085.04	1,685,771.26
固定资产内部交易评估增值	19,244,783.96	4,811,195.99	19,244,783.96	4,811,195.99
租赁负债	160,307,677.85	33,048,585.02	139,593,094.26	30,691,675.81
合计	1,331,971,063.31	323,793,578.84	1,142,479,363.20	278,584,530.86

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,247,189.88	1,061,797.47	4,391,570.28	1,097,892.57
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
长期股权投资	1,400,529,813.88	350,132,453.47	1,400,529,813.88	350,132,453.47
应收利息				
公允价值变动	418,836,355.05	104,709,088.77	390,255,262.44	97,563,815.61
土地收储	2,758,304,770.92	689,576,192.73	2,591,985,711.24	647,996,427.81
使用权资产	158,836,559.69	32,660,171.36	136,758,995.06	30,019,552.43



固定资产转投资性房地产价值变动	6,872,261.15	1,718,065.29		
合计	4,747,626,950.57	1,179,857,769.09	4,523,921,352.90	1,126,810,141.89

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		323,793,578.84		278,584,530.86
递延所得税负债		1,179,857,769.09		1,126,810,141.89

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	125,406,666.71	212,320,624.68
可抵扣亏损	520,032,979.91	515,094,856.62
合计	645,439,646.62	727,415,481.30

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

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		11,597,052.49	
2024 年	81,777,744.26	92,699,362.58	
2025 年	20,862,477.63	20,966,658.53	
2026 年	47,939,183.58	50,201,104.76	
2027 年	19,747,803.49	40,282,696.60	
2028 年	37,606,935.02		
无到期日	312,098,835.93	299,347,981.66	境外无期限可弥补
合计	520,032,979.91	515,094,856.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款等	98,054,375.00		98,054,375.00	97,584,375.00		97,584,375.00

预付工程款				89,811.32		89,811.32
股权收购预付款	114,049,480.11		114,049,480.11	114,049,480.11		114,049,480.11
信托收益权	32,320,168.63	32,320,168.63		32,320,168.63	32,320,168.63	
合计	244,424,023.74	32,320,168.63	212,103,855.11	244,043,835.06	32,320,168.63	211,723,666.43

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	208,365,560.30	208,365,560.30	其他	注1	258,807,785.22	258,807,785.22	其他	注1
货币资金	5,886,363.72	5,886,363.72	冻结	注1	62,327,081.83	62,327,081.83	冻结	注1
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产	98,908,550.51	98,908,550.51	抵押	注2	101,156,589.00	101,156,589.00	抵押	注2
投资性房地产	500,010,000.00	500,010,000.00	抵押	注2				
在建工程	42,312,883.19	42,312,883.19	抵押	注2	475,231,249.54	475,231,249.54	抵押	注2
合计	855,483,357.72	855,483,357.72	/	/	897,522,705.59	897,522,705.59	/	/

注1：年末使用权受限的货币资金详见附注 79。（6）

注2：本集团之子公司中储郑州陆港物流有限公司（以下简称郑州陆港）年末将账面价值为 500,010,000.00 元的投资性房地产、98,908,550.51 元的无形资产和 42,312,883.19 元的在建工程作为取得长期借款的抵押物。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		170,000,000.00
信用借款	550,000,000.00	555,000,000.00
押汇借款		4,402,106.37
合计	550,000,000.00	729,402,106.37

短期借款分类的说明：

本公司向中国工商银行借入 3.5 亿元信用借款，向中国农业银行借入 2 亿元信用借款，贷款年利率均为 2.40%。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值	3,430,875.00	1,396,180.00
合计	3,430,875.00	1,396,180.00

其他说明：

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

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	730,810,704.41	954,503,025.89
合计	730,810,704.41	964,503,025.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	579,301,832.55	587,410,889.30
1至2年	17,902,821.97	169,887,802.44
2至3年	4,957,305.78	4,456,204.39
3年以上	12,898,917.65	11,997,282.66
合计	615,060,877.95	773,752,178.79

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,724,262.97	57,573,712.73
1 至 2 年	908,555.81	3,915,247.31
2 至 3 年	274,812.70	2,678,352.56
3 年以上	298,831.50	335,633.52
合计	33,206,462.98	64,502,946.12

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收土地收储款	25,066,593.80	土地已于本年完成移交
合计	25,066,593.80	/

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	349,951,183.27	485,414,942.20
预收仓储及物流费	524,060,800.29	467,041,795.07
预收其他款项	6,063.30	367,104.75
合计	874,018,046.86	952,823,842.02

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-135,463,758.93	清理低质量贸易业务，导致业务规模减少。

预收仓储及物流费	57,019,005.22	智慧物流平台业务规模增长。
合计	-78,444,753.71	/

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,478,861.12	945,946,390.22	971,771,316.19	144,653,935.15
二、离职后福利-设定提存计划	18,920,447.13	106,333,280.12	95,983,967.95	29,269,759.30
三、辞退福利	7,203,811.90	22,220,110.39	26,066,737.94	3,357,184.35
四、一年内到期的其他福利				
五、其他应付职工薪酬	210,025.00	1,467,218.91	1,467,218.91	210,025.00
合计	196,813,145.15	1,075,966,999.64	1,095,289,240.99	177,490,903.80

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,881,251.55	717,900,460.84	741,767,550.67	132,014,161.72
二、职工福利费	961,053.82	47,128,436.22	43,890,391.40	4,199,098.64
三、社会保险费	2,113,599.55	53,332,772.32	54,745,754.20	700,617.67
其中：医疗保险费	1,771,678.59	43,037,887.15	44,358,255.11	451,310.63
工伤保险费	110,344.49	2,399,670.92	2,453,594.87	56,420.54
生育保险费	231,576.47	1,999,747.20	2,087,526.40	143,797.27
其他		5,895,467.05	5,846,377.82	49,089.23
四、住房公积金	514,770.99	59,633,087.51	59,362,690.51	785,167.99
五、工会经费和职工教育经费	9,681,205.02	9,970,716.20	13,437,040.96	6,214,880.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,326,980.19	57,980,917.13	58,567,888.45	740,008.87
合计	170,478,861.12	945,946,390.22	971,771,316.19	144,653,935.15

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,549,759.29	83,965,449.14	85,165,489.15	3,349,719.28
2、失业保险费	134,592.61	2,745,107.16	2,766,636.07	113,063.70
3、企业年金缴费	14,236,095.23	19,622,723.82	8,051,842.73	25,806,976.32
合计	18,920,447.13	106,333,280.12	95,983,967.95	29,269,759.30

其他说明：

适用 不适用

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

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

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

4：本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用103,588,172.96元及2,745,107.16元（上年：95,376,964.37元及2,348,020.47元）。于2023年12月31日，本集团尚有29,156,695.60元及113,063.70元（2023年1月1日：18,785,854.52元及134,592.61元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	170,626,031.16	263,048,770.59
企业所得税	26,262,022.15	1,500,652.00
个人所得税	10,202,813.60	10,128,215.76
城市维护建设税	13,389,302.91	12,771,803.48
教育费附加	6,961,195.84	7,027,329.53
地方教育费附加	4,624,473.19	4,646,950.73
房产税	12,024,339.35	9,115,477.65
土地使用税	4,935,565.88	4,286,723.19
印花税	6,888,276.08	6,504,806.79
其他	375,422.53	524,058.40
合计	256,289,442.69	319,554,788.12

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,660,851.92	2,661,483.87
其他应付款	1,032,700,595.90	1,231,602,968.95
合计	1,035,361,447.82	1,234,264,452.82

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,660,851.92	2,661,483.87
合计	2,660,851.92	2,661,483.87

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	305,669,092.13	254,729,505.67
应付长期资产款		178,329.51
非关联方往来	340,458,055.94	280,712,288.11
关联方往来	145,347,596.91	405,822,826.98
代收（扣）代付款	32,619,430.11	67,691,710.37
应付职工款	33,921,246.59	14,723,620.48
房屋维修基金		6,048,864.41
应付工程及设备款	34,223,124.60	26,946,402.90
预提费用	92,591,839.52	89,628,950.07
应付代垫款		13,689,443.94
限制性股票回购义务	26,409,733.28	50,741,094.72
土地置换款		13,016,765.64
质保金		73,166.15
股东借款		7,600,000.00
其他	21,460,476.82	
合计	1,032,700,595.90	1,231,602,968.95

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国物资储运集团有限公司	136,983,331.17	未到结算期
限制性股票回购义务	26,409,733.28	未到解锁期
合计	163,393,064.45	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	42,900,000.00	847,200,000.00
1年内到期的应付债券	508,640,000.00	8,640,000.00
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	55,035,493.81	54,046,074.79
1年内到期的长期应付职工薪酬	6,740,262.90	2,726,754.20
合计	613,315,756.71	912,612,828.99

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,020,328,767.11
应付退货款		
待转销项税	87,845,928.76	109,202,924.60
未终止确认已背书或贴现且尚未到期的应收票据	184,128,517.37	160,953,542.93
合计	271,974,446.13	1,290,485,234.64



短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
超短期融资债券	100.00	2.80%	2022/4/06	270天	1,000,000,000.00	1,020,328,767.11		383,561.66		1,020,712,328.77		否
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	1,020,328,767.11		383,561.66		1,020,712,328.77		/

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	266,700,000.00	300,000,000.00
信用借款	999,000,000.00	800,000,000.00
国家开发银行专项贷款	120,100,000.00	136,300,000.00
减：一年内到期的长期借款	42,900,000.00	847,200,000.00
合计	1,392,900,000.00	439,100,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

1、年末保证借款余额为本集团之子公司郑州陆港自中国银行借入的贷款，由本公司提供连带责任保证，详见附注十四.5。

2、本公司本年度自中国进出口银行天津分行借入信用贷款共计10亿元，偿还财务公司借款8亿元。

3、国家开发银行专项贷款为国家发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司贷款给中储集团及本公司(借款人)专项用于建设本公司部分分、子公司物流项目的款项，子公司在借款协议项下的行为视同借款人行为，其法律责任由借款人承担。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	508,640,000.00	508,640,000.00
减：一年内到期部分年末余额	508,640,000.00	8,640,000.00
合计		500,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
中期票据	100.00	2.92%	2022.05.26	2年	500,000,000.00	508,640,000.00		14,600,000.00		14,600,000.00	508,640,000.00	否
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	508,640,000.00		14,600,000.00		14,600,000.00	508,640,000.00	/

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,628,655.29	54,273,400.79
1-2 年	53,811,952.60	36,494,522.70
2-3 年	35,997,755.45	20,941,320.12
3-4 年	20,536,304.39	20,475,724.03
4-5 年	3,998,528.86	11,871,737.76
5 年以上	4,682,370.14	5,915,537.19
减：未确认融资费用	12,814,248.33	9,887,018.98
减：一年内到期的租赁负债	55,035,493.81	54,046,074.79
合计	103,805,824.59	86,039,148.82

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	132,457,787.94	139,769,276.00
专项应付款		
合计	132,457,787.94	139,769,276.00

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离退休人员社会化费用	132,457,787.94	139,769,276.00
	132,457,787.94	139,769,276.00

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	16,925,027.19	13,008,981.84

二、辞退福利	37,892,325.04	47,587,655.93
三、其他长期福利	38,125,751.56	43,042,748.66
减：一年内到期部分年末余额	6,740,262.90	2,726,754.20
合计	86,202,840.89	100,912,632.23

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,008,981.84	11,438,117.87
二、计入当期损益的设定受益成本	6,177,923.03	5,594,986.37
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本	6,177,923.03	5,594,986.37
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-133,121.78	-1,725,354.92
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-133,121.78	-1,725,354.92
四、其他变动	-2,128,755.90	-2,298,767.48
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,128,755.90	-2,298,767.48
五、期末余额	16,925,027.19	13,008,981.84

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	61,450,000.00	48,197,087.37	详见下方说明
货损赔偿		30,000,000.00	详见附注十六
合计	61,450,000.00	78,197,087.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对于本集团在日常业务中发生的诉讼，本集团管理层根据相关法律法规对风险进行估计，并征询本集团法律顾问或专业律师意见。于2023年12月31日为该等很可能导致损失的未决诉讼计提的预计负债的金额为48,197,087.37元（2023年1月1日：61,450,000.00元），其中，年末重要未决诉讼的具体案情见附注十六。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,858,833.42	12,150,000.00	10,839,209.35	61,169,624.07	项目扶持
合计	59,858,833.42	12,150,000.00	10,839,209.35	61,169,624.07	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,188,072,878.00				-7,344,210.00	-7,344,210.00	2,180,728,668.00

其他说明：

本公司于2023年8月2日注销库存股7,344,210股，导致股本减少7,344,210.00元，资本公积减少10,869,430.80元。

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,293,055,722.39	40,174,560.08	99,564,517.75	3,233,665,764.72
其他资本公积	338,466,571.36		5,119,294.00	333,347,277.36
合计	3,631,522,293.75	40,174,560.08	104,683,811.75	3,567,013,042.08

1、资本溢价(股本溢价)：本年增加系本集团之子公司中储智运科技股份有限公司(以下简称中储智运)与其股东中国国有企业结构调整基金股份有限公司(以下简称国调基金)就终止回购义务未约定自始无效，故应将国调基金自初始投资至回购义务终止前确认为金融负债并计提利息，该事项累计影响金额于本年调整，增加资本公积 4,017.46 万元，减少未分配利润 4,017.46 万元。

本年减少主要包括：(1) 本公司本年注销库存股导致资本公积减少 1,086.94 万元。(2) 本集团因对中储智运持股比例发生变化导致减少资本公积 3,559.88 万元，详见附注八、2；(3) 本公司初始回购股票价格与授予价格的差异、以及未满足解除限售条件(如业绩考核、激励对象人数等)由本公司以调整后的授予价格(即调整前的授予价格减去每股派息额)回购限制性股票等事项的累计影响金额于本年调整，减少资本公积 5,308.27 万元，减少库存股 5,920.04 万元。

2、其他资本公积：本年减少主要系限制性股票的影响，详见附注十五。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
境内上市(A股)库存股	103,823,808.06		77,414,074.78	26,409,733.28
合计	103,823,808.06		77,414,074.78	26,409,733.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2023 年 5 月 25 日九届九次董事会会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意本公司对相应 7,344,210 股限制性股票回购，回购价格调整为 2.48 元/股，详见附注十五，前述库存股已于 2023 年 8 月 2 日注销。

除上述事项外，库存股减少详见附注七、55 相关内容。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	234,113.64	133,121.78			33,282.21	50,918.18	48,921.39	285,031.82
其中：重新计量设定受益计划变动额	234,113.64	133,121.78			33,282.21	50,918.18	48,921.39	285,031.82
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	169,133,651.91	714,748.03			-1,742,504.29	541,700.19	1,915,552.13	169,675,352.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								



其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	22,513,687.35	7,684,765.20				5,769,213.07	1,915,552.13	28,282,900.42
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	146,619,964.56	-6,970,017.17			-1,742,504.29	-5,227,512.88	0.00	141,392,451.68
其他综合收益合计	169,367,765.55	847,869.81			-1,709,222.08	592,618.37	1,964,473.52	169,960,383.92

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		12,568,213.63	12,568,213.63	
合计		12,568,213.63	12,568,213.63	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	874,417,736.39	69,652,568.16		944,070,304.55
任意盈余公积	1,669,433,302.88	174,131,420.39		1,843,564,723.27
合计	2,543,851,039.27	243,783,988.55		2,787,635,027.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,622,754,404.49	4,631,509,977.77
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	623,226.59	664,602.04
调整后期初未分配利润	4,623,377,631.08	4,632,174,579.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	786,566,961.02	640,439,673.29
减：提取法定盈余公积	69,652,568.16	84,895,464.06
提取任意盈余公积	174,131,420.39	212,238,660.16
提取一般风险准备		
应付普通股股利	218,807,287.80	352,102,497.80
转作股本的普通股股利		
其他	40,174,560.08	
期末未分配利润	4,907,178,755.67	4,623,377,631.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 623,226.59 元。
  - 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
  - 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
  - 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
  - 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。
- 其他系国调基金事项，详见附注七、55。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,139,486,458.93	65,299,030,847.47	76,711,672,819.54	75,088,895,639.70
其他业务	126,593,681.70	37,109,694.32	63,071,504.13	10,683,546.31
合计	67,266,080,140.63	65,336,140,541.79	76,774,744,323.67	75,099,579,186.01

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	67,266,080,140.63	65,336,140,541.79
商品流通业务	28,155,976,053.25	27,881,429,712.76
物流业务	38,736,679,785.10	37,313,675,308.91
其他主营业务	246,830,620.58	103,925,825.80
其他业务	126,593,681.70	37,109,694.32
按经营地区分类	67,266,080,140.63	65,336,140,541.79
境内地区	66,942,376,239.08	65,031,215,594.01
境外地区	323,703,901.55	304,924,947.78
按商品转让的时间分类	67,266,080,140.63	65,336,140,541.79
某一时点转让	29,702,677,916.10	29,052,742,672.49
某一时段内转让	37,563,402,224.53	36,283,397,869.30
合计	67,266,080,140.63	65,336,140,541.79

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
物流业务-智慧物流	服务进度	预收、或运抵后开票收款	主要提供道路运输服务等	是		无
物流业务-仓储	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供仓储保管、入库、出库、装卸、部分场地租赁服务等	是		无
物流业务-现货	服务期间	预收、或服务完成后开票收款	主要提供出租及物业管理服务等	是		无
物流业务-国际货代	服务完成	预收、或服务完成后开票收款	主要提供短途道路运输服务、报关报检、订	是		无

			舱等			
商品流通业务	交付时	预收、或到货验收后开票收款	主要销售钢材、有色金属、煤炭等大宗生产材料	是		法定质保
合计	/	/	/	/		/

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 907,224,509.84 元，其中：  
907,224,509.84 元预计将于 1 年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,008,589.38	117,584,673.84
教育费附加	61,722,103.26	65,996,398.73
房产税	60,525,201.06	39,405,825.24
土地使用税	24,796,572.31	18,039,197.99
车船使用税	518,199.96	218,726.06
印花税	52,911,049.05	36,966,447.53
地方教育费附加	40,007,076.20	43,188,960.06
水利建设基金	3,797,188.36	1,511,790.38
土地增值税	2,332,786.29	1,690,366.75
其他	2,856,786.59	299,713.39
合计	369,475,552.46	324,902,099.97

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	225,770,160.33	226,967,929.99
办公费用	31,099,293.80	25,782,926.22
资产使用费	1,818,558.58	2,062,575.57
综合费用	11,345,099.88	6,040,023.89
专项费用	66,656,626.96	63,727,454.98
其他	63,052.89	22,321.79
合计	336,752,792.44	324,603,232.44

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	397,032,900.25	404,922,824.67
办公费用	60,561,302.97	50,070,156.47
资产使用费	21,213,636.70	50,954,476.55
综合费用	41,455,521.95	56,526,842.80
其他	830,481.13	225,172.01
合计	521,093,843.00	562,699,472.50

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研人员人工支出	79,996,105.99	53,135,851.73
中试材料费	2,977,690.39	2,730,209.74
技术开发费	8,014,405.52	7,464,231.93
折旧与摊销	2,830,740.70	2,712,225.70
其他	1,441,842.64	2,593,802.47
合计	95,260,785.24	68,636,321.57

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,748,282.65	131,882,288.47
减：利息收入	66,222,142.12	53,732,627.30
减：融资租赁利息收入		995,440.69
汇兑损益	1,282,660.99	-1,988,092.58
手续费等	11,908,132.33	11,787,875.41
未确认融资费用	8,525,251.13	2,865,889.20
合计	18,242,184.98	89,819,892.51

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
递延收益（见附注七、51）	6,987,404.15	6,941,531.02
企业发展扶持基金	4,077,520.22	2,711,500.00
增值税进项税加计扣除	4,947,122.44	6,995,287.59
物流业务及相关政府补助	4,143,552.61	5,960,989.85
稳岗补贴	2,068,989.97	1,338,693.39
增值税即征即退	122,638.97	630,483.64
个税手续费返还	396,925.06	464,433.61
其他		84,916,184.00
合计	22,744,153.42	109,959,103.10

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-44,095,916.94	-11,304,835.59
处置长期股权投资产生的投资收益	788,953.31	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	57,964.01	19,881.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,388,971.23	
处置衍生金融工具取得的投资收益		814,878.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,043,733.55	
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,112,442.51	
处置应收款项融资取得的投资收益	-3,477,846.26	
其他		15,323.40
合计	-50,269,165.69	-10,454,751.69

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,359,791.87	3,558.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-9,825.00	9,825.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	28,075,824.67	16,889,188.87
衍生金融工具	-2,068,770.00	-2,168,080.00
合计	24,647,262.80	14,724,667.43

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-23,616.30	
应收账款坏账损失	21,248,309.79	-29,833,105.25
其他应收款坏账损失	-66,133,835.72	359,203.70
其他资产减值损失	1,757,257.47	-35,460,221.18
合计	-43,151,884.76	-64,934,122.73

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

一、合同资产减值损失	-159,219.08	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-968,585.00	-7,214,618.49
三、长期股权投资减值损失	-28,572,000.00	-123,175,100.15
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-4,310,298.00
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-8,466,960.00	-10,135,950.00
十一、商誉减值损失	-9,817,900.58	-5,767,504.21
十二、其他		-32,320,168.63
合计	-47,984,664.66	-182,923,639.48

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	667,139,997.06	667,404,043.53
固定资产处置	1,546,567.41	-40,041.05
无形资产处置		
在建工程处置利得或损失		4,251,711.51
使用权资产处置收益	128,143.20	
合计	668,814,707.67	671,615,713.99

其他说明：

拆迁补偿主要包括：

武汉市江岸区城区改造更新局根据武汉市江岸区人民政府公布的《武汉市江岸区人民政府房屋征收决定书》（岸政征（2021）2号文件，与本公司签订《国有土地使用权收回补偿协议书》，协议约定于2021年6月29日起对本公司所拥有的武汉市江岸区解放大道2020号（房地产权证登记地址A05040174）土地使用权及地上房屋依法进行征收。截至2023年12月31日，本公司已完成武汉市江岸区解放大道2020号（房地产权证登记地址A05040174地上及建筑物161,492.60平方米的交割，控制权已转移，因土地收储确认收益5.50亿元

上海市宝山区住房保障和房屋管理局根据上海市宝山区人民政府公布的《房屋征收决定》（宝府房征[2012]1号）文件，与本公司签订《上海市国有土地上房屋征收与补偿协议（非居住房屋）》，协议约定对本公司所拥有的上海市宝山区祁连山路2192号（房地产权证登记地址：南大路179号）土地使用权及地上房屋依法进行征收。截至2023年12月31日，本公司已完成上海市宝山区祁连山路2192号（南大路“甲”地块的土地及地上房屋）的交割，控制权已转移，因土地收储确认收益1.15亿元。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	875,649.68		
合计		2,014,318.00	875,649.68



其中：固定资产处置利得	788,623.38	576,488.08	788,623.38
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			153,195.37
应付款型转入		5,393,893.27	111,149.03
客户违约金赔偿等	1,470,236.78	15,016,736.46	1,470,236.78
罚没利得		127,240.50	
诉讼赔偿收入	12,742,447.54	233,527.60	12,742,447.54
其他	1,398,264.73	1,904,376.24	1,133,920.33
拆迁补偿		2,844,423.96	
转回预计负债		11,210,000.00	
合计	16,486,598.73	38,744,516.03	16,486,598.73

计入营业外收入的政府补助为 15.32 万元

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,188,730.43	2,066,583.79	1,188,730.43
其中：固定资产处置损失	1,188,730.43	2,066,338.79	1,188,730.43
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	422,985.45	542,369.35	422,985.45
赔偿及违约支出	67,498,398.40	4,250,444.21	67,498,398.40
罚款滞纳金等	4,950,089.64	1,060,153.62	4,950,089.64
预计未决诉讼损失	8,908,200.48		8,908,200.48
收储后续费用			
离退休人员社会化费用			
其他	1,633,802.75	2,181,211.85	1,633,802.75
合计	84,602,207.15	10,100,762.82	84,602,207.15

其他说明：

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

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	239,853,647.17	-48,687,694.83
递延所得税费用	13,574,390.04	218,738,538.43
合计	253,428,037.21	170,050,843.60

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,095,799,241.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	273,949,810.27
子公司适用不同税率的影响	-1,997,798.94
调整以前期间所得税的影响	1,756,695.27
非应税收入的影响	-292,601.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,080,402.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,184,142.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,589,447.32
研发费用加计扣除	-21,473,774.71
所得税费用	253,428,037.21

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益，相关内容。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地补偿款		710,057,055.04
利息收入	66,222,142.12	47,059,878.18
政府补助	1,735,348,181.15	385,126,003.10
保证金及押金、代垫款、往来款等	2,379,894,174.92	2,558,923,016.25
汇算清缴退税	17,643,420.24	56,250,311.61

诉讼解冻款	59,570,148.25	
其他	63,687,229.93	
合计	4,322,365,296.61	3,757,416,264.18

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、修理费等	184,130,013.68	208,605,149.53
赔偿违约及诉讼支出	36,526,590.00	390,762.35
手续费	10,833,132.33	9,976,201.05
保证金及押金、代垫款、往来款等	2,217,185,816.50	1,540,347,331.83
业务招待费	14,778,677.45	8,151,522.20
咨询费	13,327,651.63	13,530,772.90
其他	25,943,803.82	51,093,152.99
合计	2,502,725,685.41	1,832,094,892.85

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务公司股权转让款	60,444,928.54	
搬迁补偿款	170,214,933.20	
收回郑州恒科实业有限公司投资款		17,340,287.79
合计	230,659,861.74	17,340,287.79

支付的重要投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
郑州陆港项目工程款	129,840,225.37	147,223,145.19
山西物流园项目工程款	96,020,198.78	2,975,479.32
洛阳物流园区项目工程款	37,693,351.79	69,037,688.88
廊坊综合物流园加固改造项目工程款	31,131,994.29	10,034,460.36
天津恒丰投资款	28,572,000.00	0.00
石家庄物流中心项目工程款	23,125,919.13	5,110,380.99
中储智运全国运营中心智能化工程款	20,136,129.49	26,687,322.83
巩义物流项目工程款	19,546,567.68	6,274,137.94
辽宁物流产业园项目工程款	981,805.31	29,873,688.36
中储京科供应链管理有限公司投资款		12,500,000.00
合计	387,048,191.84	309,716,303.87

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的现金净额负数重分类	14,206,131.09	

合计	14,206,131.09
----	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

合并范围变更详见附注九

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金及利息	83,728,662.04	16,894,673.01
回购股权激励款	51,213,640.80	
支付应付债券手续费	1,075,000.00	3,857,682.17
收购少数股东股权		168,000,000.00
合计	136,017,302.84	188,752,355.18

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	729,402,106.37	1,822,056,440.62		2,001,458,546.99		550,000,000.00
长期借款 (含一年 内到期的 非流动负 债)	1,286,300,000.00	1,125,000,000.00		975,500,000.00		1,435,800,000.00
租赁负债 (含一年 内到期的 非流动负 债)	140,085,223.61		108,339,215.53	83,728,662.04	5,854,458.70	158,841,318.40
应付债券 (含一年 内到期的 非流动负 债)	508,640,000.00		14,600,000.00	14,600,000.00		508,640,000.00
应付股利	2,661,483.87		221,401,399.52	221,402,031.47		2,660,851.92
其他流动 负债	1,020,328,767.11		383,561.66	1,020,712,328.77		
应计利息			73,757,393.04	73,757,393.04		
其他应付 款-限制 性股票回 购义务	50,741,094.72		33,000,000.00	51,213,640.80	6,117,720.64	26,409,733.28

合计	3,738,158,675.68	2,947,056,440.62	451,481,569.75	4,442,372,603.11	11,972,179.34	2,682,351,903.60
----	------------------	------------------	----------------	------------------	---------------	------------------

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	842,371,203.87	702,522,928.14
加：资产减值准备	47,984,664.66	182,923,639.48
信用减值损失	43,151,884.76	64,934,122.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,693,858.53	239,122,421.22
使用权资产摊销	75,515,568.89	84,231,885.83
无形资产摊销	76,781,603.62	82,913,911.25
长期待摊费用摊销	5,580,386.63	7,955,728.87
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）	-668,814,707.67	-4,211,670.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	313,080.75	1,489,850.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,647,262.80	-14,724,667.43
财务费用（收益以“-”号填列）	70,759,098.64	131,882,288.47
投资损失（收益以“-”号填列）	50,269,165.69	10,454,751.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,209,047.98	41,117,218.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	58,783,438.02	177,621,319.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	884,753,636.40	-4,792,913.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	235,123,043.86	-276,667,998.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-679,374,300.10	280,484,632.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,172,035,315.77	1,707,257,449.51
<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	2,994,492,972.07	3,532,042,646.12

减：现金的期初余额	3,532,042,646.12	2,122,483,698.09
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	-537,549,674.05	1,409,558,948.03

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,206,131.09
其中：银行存款	14,206,131.09
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-14,206,131.09

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,994,492,972.07	3,532,042,646.12
其中：库存现金	136,330.60	111,662.54
可随时用于支付的银行存款	2,994,356,641.47	3,531,374,876.60
可随时用于支付的其他货币资金		556,106.98
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	2,994,492,972.07	3,532,042,646.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	理由
专项贷款	136,300,000.00	虽然限定了资金使用用途，但未被冻结、质押或者设置其他权利
专项拨款	1,463,453.02	虽然限定了资金使用用途，但未被冻结、质押或者设置其他权利。

合计	137,763,453.02	/
----	----------------	---

2022年12月30日，本集团九届五次董事会、监事会九届三次会议审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意因项目结项将结余募集资金9,168.22万元全部用于永久补充流动资金。本集团已于2023年2月注销募集资金专户

#### (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金	171,771,877.18	215,613,060.38	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
信用证保证金	20,949,837.30	30,929,689.71	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
住房维修基金	6,334,338.61	6,167,950.38	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
保函保证金	5,950,217.03	2,685,134.60	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
房贷保证金	3,031,216.15	3,058,976.87	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
诉讼冻结款	5,886,363.72	62,327,081.83	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
其他受限资金	328,074.03	352,973.28	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
合计	214,251,924.02	321,134,867.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 81、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	174,202,982.15
其中：美元	24,326,849.58	7.0827	172,299,777.52
欧元	92,814.29	7.8592	729,446.07
英镑	85,493.81	9.0411	772,958.09
港币	3,377.27	0.9062	3,060.48
加拿大元	3.99	5.3673	21.42
其他			397,718.57
应收账款	-	-	53,735,353.95
加拿大元			
英镑			
美元	7,586,845.97	7.0827	53,735,353.95

长期借款	-	-	
欧元			
港币			
美元			
其他应收款			17,202,702.50
美元	2,428,833.99	7.0827	17,202,702.50
应付账款	-	-	48,357,484.84
其中：美元	6,827,549.50	7.0827	48,357,484.84
其他应付款	-	-	11,898,490.71
其中：美元	1,503,505.43	7.0827	10,648,877.91
欧元	159,000.00	7.8592	1,249,612.80

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

√适用 □不适用

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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用金额为 11,941,643.70 元。计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用为 1,905,438.52 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 97,575,744.26(单位：元币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	197,303,109.58	
机器设备	5,681,657.45	
合计	202,984,767.03	



作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
智慧物流电子商务平台	80,755,739.97	53,517,291.99
中储智科电子商务平台	15,125,108.90	5,669,658.47
中储恒科电子商务平台	4,805,589.34	12,055,767.38
合计	100,686,438.21	71,242,717.84
其中：费用化研发支出	95,260,785.24	68,636,321.57
资本化研发支出	5,425,652.97	2,606,396.27

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
中储智科电子商务平台	1,903,097.46	59,264.76			1,962,362.22			
智慧物流电子商务平台		5,366,388.21			5,366,388.21			
合计	1,903,097.46	5,425,652.97			7,328,750.43			

重要的资本化研发项目

适用 不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
智慧物流电子商务平台-业财一体化 V3.0	已完成	2023-09-30	主要为自用	2023-01-04	立项通过，进入开发阶段
智慧物流电子商务平台-业财一体化 V3.1	已完成	2023-12-31	主要为自用	2023-10-01	立项通过，进入开发阶段

开发支出减值准备

适用 不适用

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
中储物流投资管理(宁波)有限公司	2023年5月31日	159,189.07	40.00	购买	2023年5月31日	公司章程变更,能主导公司相关活动并享有可变回报	52,810,646.53	37,955,238.16	-1,206,926.64
江苏慧运供应链管理有限公司	2023年3月31日	8,549,461.19	61.00	购买	2023年3月31日	公司章程变更,能主导公司相关活动并享有可变回报	3,258.42	68,898.72	560,236.46

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	中储物流投资管理(宁波)有限公司
--现金	

—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	159,189.07
—其他	
合并成本合计	159,189.07
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	159,189.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本	江苏慧运供应链管理有限公司
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	8,549,461.19
—其他	
合并成本合计	8,549,461.19
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,549,461.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

合并对价以本集团截至合并日权益法核算长期股权投资的账面价值确定。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	中储物流投资管理（宁波）有限公司		江苏慧运供应链管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价
资产：	1,418,737.75	1,418,737.75	14,497,610.13	14,497,610.13
货币资金	1,273,677.00	1,273,677.00	12,932,454.09	12,932,454.09
应收款项	10,989.00	10,989.00	1,228,363.04	1,228,363.04
存货				
固定资产	6,866.35	6,866.35	4,206.48	4,206.48
无形资产				

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	127,205.40	127,205.40		
其他流动资产			18,500.51	18,500.51
长期应收款			314,086.01	314,086.01
负债：	1,020,765.08	1,020,765.08	482,100.00	482,100.00
借款				
应付款项	1,002,279.23	1,002,279.23	482,100.00	482,100.00
递延所得税负债				
应交税费	18,485.85	18,485.85		
净资产	397,972.67	397,972.67	14,015,510.13	14,015,510.13
减：少数股东权益	238,783.60	238,783.60	5,466,048.95	5,466,048.95
取得的净资产	159,189.07	159,189.07	8,549,461.18	8,549,461.18

#### 可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

于2023年5月，本公司与合营企业中储物流投资管理（宁波）有限公司（以下简称宁波投资管理公司）其他股东就宁波投资管理公司章程修订达成一致意见。依据新修订章程，本公司拥有宁波投资管理公司3个董事会席位中2个席位，董事会所有决议须经全体董事过半数表决同意通过，本集团能够主导宁波投资管理公司相关活动并享有可变回报，因此，本集团自2023年5月31日将宁波投资管理公司纳入合并范围内。宁波投资管理公司于合并日之资产、负债对本集团而言重要性小，且主要为货币性项目，其公允价值与账面价值接近，因此合并日本集团取得的宁波投资管理公司可辨认净资产的公允价值以其账面价值确定，合并对价以本集团截至合并日权益法核算长期股权投资的账面价值确定。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：2023年3月，本集团与合营企业中储智运江苏融资租赁有限公司（以下简称江苏融资租赁公司）其他股东就江苏融资租赁公司章程修订达成一致，依新修订章程，本集团拥有5名董事会3名席位及股东会61%表决权，股东会主要决议须经代表二分之一以上表决权的股东通过，董事会所有决议须经全体董事的二分之一以上同意通过，且重要的事项本集团委派的董事具有一票否决权。本集团能够主导江苏融资租赁公司相关活动并享有可变回报，因此本集团自2023年3月31日将江苏融资租赁公司纳入合并范围。江苏融资租赁公司于合并日之资产、负债对本集团而言重要性小，且主要为货币性项目，其公允价值与账面价值接近，因此合并日本集团取得的江苏融资租赁公司可辨认净资产的公允价值以其账面价值确定，合并对价以本集团截至合并日权益法核算长期股权投资的账面价值确定。江苏融资租赁公司于2023年12月改名为江苏慧运供应链管理有限公司，工商登记已变更。

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本集团本年纳入合并报表范围的二级子公司共 37 家，与上年相比，本集团本年因新设增加中储钢超科技（武汉）有限公司 1 家二级子公司，因注销减少无锡市现代物流有限公司、中储智运吉泰物流（天津）有限公司 2 家三级公司。

本集团本年能够主导中储物流投资管理（宁波）有限公司和中储智运江苏融资租赁有限公司的相关活动并享有可变回报，因此将上述 2 家合营企业纳入合并范围内。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中储智源(北京)科技有限公司	北京市	2,000.00	北京市	科技推广	100		设立
中储智科信息技术有限公司	北京市	5,000.00	北京市	电子商务	100		设立
中国物资储运天津有限责任公司	天津市	16,964.73	天津市	物流贸易	100		设立
天津中储国际货运代理有限公司	天津市	1,000.00	天津市	仓储物流	83.5		设立
天津中储创世物流有限公司	天津市	5,000.00	天津市	仓储物流	100		设立
天津储盈有限责任公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100		设立
天津中储陆港物流有限公司	天津市	10,000.00	天津市	仓储物流	100		设立
天津中储陆通物流有限公司	天津市	25,230.00	天津市	仓储物流	100		设立
河北中储百川大件运输有限公司	石家庄市	753.00	石家庄市	仓储物流	51		企业合并
河北中储房地产开发有限公司	石家庄市	1,500.00	石家庄市	房地产业	100		企业合并
中储石家庄物流有限公司	石家庄市	8,000.00	石家庄市	仓储物流	100		设立
中储上海物流有限公司	上海市	10,800.00	上海市	仓储物流	100		企业合并
上海中储物流配送有限公司	上海市	4,915.00	上海市	仓储物流	100		企业合并
上海中储临港物流有限公司	上海市	22,269.26	上海市	仓储物流	100		企业合并
中储恒科物联网系统有限公司	郑州市	9,000.00	郑州市	电子商务	100		设立
中储郑州物	郑州市	18,650.00	郑州市	电子商务	100		设立

流有限公司							
中储河南保税物流有限公司	郑州市	10,000.00	郑州市	仓储物流	100		设立
中储郑州陆港物流有限公司	郑州市	27,000.00	郑州市	仓储物流	100		设立
中储洛阳物流有限公司	洛阳市	10,000.00	洛阳市	仓储物流	100		设立
无锡中储物流有限公司	无锡市	1,900.00	无锡市	仓储物流	95		设立
中储南京物流有限公司	南京市	35,000.00	南京市	物流贸易	100		设立
临沂中储供应链有限公司	临沂市	6,300.00	临沂市	仓储物流	51		企业合并
中储智运科技股份有限公司	南京市	42,800.00	南京市	物流贸易	39.0743	0.4413	设立
中储发展（沈阳）物流有限公司	沈阳市	28,000.00	沈阳市	仓储物流	100		设立
中国诚通商品贸易有限公司	沈阳市	7,027.30	沈阳市	物流贸易	98.58		企业合并
中储（辽宁）物流有限公司	沈阳市	10,000.00	沈阳市	仓储物流	100		设立
成都中储发展物流有限责任公司	成都市	8,357.90	成都市	仓储物流	100		企业合并
中储量力（成都）供应链管理有限公司	成都市	100.00	成都市	仓储物流	51		设立
青州中储物流有限公司	青州市	2,200.00	青州市	仓储物流	100		企业合并
山东中储国际物流有限公司	青岛市	3,000.00	青岛市	仓储物流	100		设立
广州中储国际贸易有限公司	广州市	300.00	广州市	物流贸易	89		企业合并
广东中储晟世照邦物流有限公司	广州市	6,368.00	广州市	仓储物流	100		企业合并
山西中储物流有限公司	太原市	17,660.00	太原市	仓储物流	100		设立
中储国际（香港）有限公司	香港	43,457.59	香港	仓储物流	100		设立
中储（咸阳）	咸阳市	5,000.00	咸阳市	仓储物流	100		设立



物流有限公司							
中储物流投资管理（宁波）有限公司	宁波市	2,000.00	宁波市	投资管理	40		企业合并
中储钢超科技（武汉）有限公司	武汉市	100,000.00	武汉市	软件和信息技术	100		设立

上述注册资本除中储国际（香港）有限公司为港元外，其余均为人民币。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团直接或间接持有中储智运 39.5156% 的股份，其他股份由众多其他股东持有。根据中储智运章程约定，本公司拥有中储智运 9 名董事会中的 7 名席位，董事会决议须经全体董事的二分之一以上同意通过，故本集团能够控制中储智运。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有天津恒丰 76% 的股份，根据天津恒丰章程约定，所有重大事宜须经全体股东或全体董事一致通过方为有效，故未将其纳入合并范围。

其他说明：

中储南京智慧物流科技有限公司于 2024 年 2 月更名为中储智运科技股份有限公司，工商登记已变更

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中储智运科技股份有限公司	60.4844%	54,564,747.32		833,388,204.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中储智运科技股份有限公司	2,580,554,030.75	406,185,777.35	2,986,739,808.10	1,507,749,664.71	26,442,507.67	1,534,192,172.38	2,478,894,377.17	436,995,690.09	2,915,890,067.26	1,500,362,623.15	29,792,357.65	1,530,154,980.80

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中储智运科技股份有限公司	36,139,363,824.95	94,525,129.10	94,525,129.10	21,135,102.03	33,088,286,284.23	57,888,369.11	57,888,369.11	378,800,066.37

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2023年4月，本集团之子公司中储智运的股东南京富敬企业管理合伙企业（以下简称南京富敬）以减资的方式退出投资；2023年11月，中储智运、股东共青城智鹏腾骧投资合伙企业（有限合伙）（以下简称基金）与宁波投资管理公司签订《股权转让协议》，协议约定基金将持有中储智运1.10318%股权转让给宁波投资管理公司，宁波投资管理公司于本年纳入本集团合并范围内（详见附注九、1）。根据章程，本集团仍能控制中储智运（详见附注十、1），前述事项导致资本公积减少3,559.88万元。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京电建中储房地产有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	房地产开发经营	49.00		权益法
诚通建投有限公司	北京市	北京市	房地产开发经营	35.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南京电建中储房地产有限公司	南京电建中储房地产有限公司

流动资产	1,756,122,572.80	1,914,142,682.92
其中：现金和现金等价物	71,578,504.19	89,305,881.54
非流动资产	41,862.31	99,187.79
资产合计	1,756,164,435.11	1,914,241,870.71
流动负债	1,364,199,471.76	1,493,507,163.18
非流动负债		
负债合计	1,364,199,471.76	1,493,507,163.18
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	391,964,963.35	420,734,707.53
按持股比例计算的净资产份额	192,062,832.04	206,160,006.69
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-70,480,329.69	-70,480,329.69
对合营企业权益投资的账面价值	121,582,502.35	135,679,677.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	87,569,880.25	86,635,850.45
财务费用	52,855,591.55	53,157,159.03
所得税费用		
净利润	-28,769,744.18	-80,325,747.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-28,769,744.18	-80,325,747.86
本年度收到的来自合营企业的股利		

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	诚通建投有限公司	诚通建投有限公司
流动资产	7,633,097,160.37	8,991,374,210.99
非流动资产	1,807,120,520.95	1,608,241,419.45
资产合计	9,440,217,681.32	10,599,615,630.44
流动负债	1,598,018,408.09	2,267,346,633.35
非流动负债	590,581,019.07	930,299,595.49
负债合计	2,188,599,427.16	3,197,646,228.84
少数股东权益	35,646,950.50	120,896,587.92
归属于母公司股东权益	7,215,971,303.66	7,281,072,813.68

按持股比例计算的净资产份额	2,525,589,956.28	2,548,375,484.79
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,525,589,956.28	2,548,375,484.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,266,943,218.12	2,296,790,848.00
财务费用	29,435,157.34	42,272,001.32
所得税费用	14,019,070.20	69,191,290.54
净利润	-57,831,376.19	149,272,375.78
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-57,831,376.19	149,272,375.78
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	9,064,044.92	22,386,626.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,889,330.94	-5,861,218.69
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,889,330.94	-5,861,218.69
联营企业：		
投资账面价值合计	121,149,733.68	334,588,239.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,323,882.84	-18,482,574.83
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,323,882.84	-18,482,574.83

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 852,642,452.69（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	59,858,833.42	12,150,000.00		6,987,404.15	-3,031,805.2	61,169,624.07	与资产相关
合计	59,858,833.42	12,150,000.00		6,987,404.15	-3,031,805.2	61,169,624.07	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额

与收益相关	1,907,701,143.05	1,818,677,148.17
与资产相关	6,987,404.15	6,941,531.02
合计	1,914,688,547.20	1,825,618,679.19

其他说明：

本集团之子公司中储智运从事无车承运平台，因无车承运确认政府补贴 18.97 亿元（上年：17.23 亿元），依据与政府约定相关用途，该项补贴系针对无车承运平台运营成本的补贴，故冲减营业成本。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应收款项、借款、应付债券、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

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

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团设立在境外公司采购和销售以美元结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，下表所述美元的资产和负债因汇率变动产生的公允价值或未来现金流量变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	172,299,777.52	132,961,407.87
应收账款	53,735,353.95	36,864,167.70

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	17,202,702.50	22,809,274.42
应付账款	48,357,484.84	24,233,512.63
其他应付款	10,648,877.91	1,395,266.58

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

汇率风险敏感性分析，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	9,211,573.56	9,211,573.56	9,631,742.50	9,631,742.50
美元	对人民币贬值 5%	-9,211,573.56	-9,211,573.56	-9,631,742.50	-9,631,742.50

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务为借款和应付债券，均为人民币，其中浮动利率借款合同金额合计为 31,670.00 万元，固定利率合同金额为 166,910.00 万元；应付债券金额为 50,000.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-3,167,000.00	-3,167,000.00	-2,400,000.00	-2,400,000.00
浮动利率借款	减少 1%	3,167,000.00	3,167,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00

## 3) 价格风险

集团商品流通业务主要包括铜、铝、铅、锌、镍、锡、硅铁、锰硅等金属，因各品种现货价格波动较大，并且与期货价格关联性较强，经物流集团批准，在经营过程中以减少现货风险敞口



为目的，选择铜、铝、铅、锌、镍、锡、硅铁、锰硅等的对应期货合约进行套期保值。各品种保值规模不超过现货经营规模的 80%，持仓规模及平均月度操作套保头寸均符合物流集团制度相关规定。本集团基于市场固有风险，通过有效的期货套保策略、风险控制措施及丰富的经营手段，各品种的套期保值操作效果良好，有效的为正常经营活动提供保障。

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

### (2) 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，信用风险主要产生于货币资金、应收款项及合同资产等。

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

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

本集团评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具政策等参见五、11. 相关内容。

除报表项目注释 5 和注释 9 披露的年末余额前五名的应收账款和其他应收款项外，本集团无其他重大信用集中风险。

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收款项和合同资产的预期信用损失。该类业务涉及大量的客户，账龄信息能反映这类客户于应收款项和合同资产到期时的偿付能力。截至 2023 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,216,508,496.42	254,340,302.94
其他应收款	3,664,811,944.09	515,522,626.61
合同资产	31,843,815.87	159,219.08
合计	4,913,164,256.38	770,022,148.63

### (3) 流动风险

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

年末本集团尚未使用的银行借款额度为 48.99 亿元（2023 年 1 月 1 日：67.09 亿元）。

本集团持有的金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	559,938,630.14	0.00	0.00	0.00	559,938,630.14
衍生金融负债	3,430,875.00	0.00	0.00	0.00	3,430,875.00
应付票据	730,810,704.41	0.00	0.00	0.00	730,810,704.41
应付账款	615,060,877.95	0.00	0.00	0.00	615,060,877.95
其他应付款	1,035,361,447.82	0.00	0.00	0.00	1,035,361,447.82
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	66,817,894.25	573,600,982.47	684,682,110.14	175,672,690.96	1,500,773,677.82
应付债券(含一年内到期的非流动负债)	514,600,000.00	0.00	0.00	0.00	514,600,000.00
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	52,628,655.29	53,811,952.60	60,532,588.70	4,682,370.14	171,655,566.73

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

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

	系以控制风险敞口、压缩套期持仓；本集团制定套保计划和套保方案，并设置专门岗位每日进行复核、监控。	风险敞口。			
--	--	-------	--	--	--

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	301,999,720.47	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书或贴现	银行承兑汇票	838,179,842.84	注1	注1
票据背书或贴现	商业承兑汇票	1,563,910.70	到期终止确认	注2
合计	/	1,141,743,474.01	/	/

注1：本集团基于承兑行的信用风险等级判断应收银行承兑汇票贴现或背书时是否应予终止确认。若取得的银行承兑汇票的承兑行为等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行，在银行承兑汇票贴现或背书时才予以终止确认（应收款项融资），否则于资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票在背书或贴现时不予终止（应收票据）。

注 2：本集团商业承兑汇票背书或贴现时不予终止确认。年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票详见附注七、4。

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款保理	301,999,720.47	-6,043,733.55
银行承兑汇票	票据背书或贴现	838,179,842.84	-3,477,846.26
合计	/	1,140,179,563.31	-9,521,579.81

### (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产	10,457,479.23			10,457,479.23
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,457,479.23			10,457,479.23
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	9,602,829.23			9,602,829.23
(3) 衍生金融资产	854,650.00			854,650.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)其他债权				

投资				
(三)其他权益工具投资				
(四)投资性房地产		1,804,706,999.79	1,040,356,889.00	2,845,063,888.79
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六)应收款项融资		168,752,426.56		168,752,426.56
(七)其他非流动金融资产			14,730,562.32	14,730,562.32
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	10,457,479.23	1,973,459,426.35	1,055,087,451.32	3,039,004,356.90
(六)交易性金融负债	3,430,875.00			3,430,875.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,430,875.00			3,430,875.00
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债	3,430,875.00			3,430,875.00
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	3,430,875.00			3,430,875.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一)持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

本集团列入第二层次公允价值计量的金融工具主要为持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票（应收款项融资）、以市场法估值和基准地价法投资性房地产。

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

本集团持有的投资性房地产中办公用房和商业用房是采用市场比较法进行估值、土地使用权采用基准地价法进行估值，占投资性房地产的63.43%。市场比较法估值中参考了所在地市场上公开可获得的同类或类似房地产近期的单位面积售价、空置率、增长率以及报酬率。基准地价法估值中参考了宗地所在当地政府公布的相关基准地价、期日、土地使用年期、区域因素、开发程度等。

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

√适用 □不适用

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

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

本集团持有的投资性房地产中仓储用房及物流园的部分其他建筑是采用成本法进行估值，占投资性房地产的36.57%。估值技术的输入值主要包括重置全价、同期LPR贷款利率、综合成新率等。

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

√适用 □不适用

本集团持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息如下：

项目	年初余额	本年转入第三层次	本年转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算					年末余额	对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	其他			
其他非流动金融资产		2,358,628.66									12,371,933.66	14,730,562.32	
其中：权益工具投资		2,358,628.66									12,371,933.66	14,730,562.32	
投资性房地产		13,258,247.66		-7,931,485.34	4,095,821.68						1,030,934,305.00	1,040,356,889.00	-7,931,485.34
其中：出租的建筑物		13,258,247.66		-7,931,485.34	4,095,821.68						1,030,934,305.00	1,040,356,889.00	-7,931,485.34
合计		15,616,876.32		-7,931,485.34	4,095,821.68						1,043,306,238.66	1,055,087,451.32	-7,931,485.34

本年持续的第三层次公允价值计量项目取得的股利收益合计 1,112,442.51 元（未包含在当年利得和损失中）。

其他主要系本集团持有资产用途发生变更，从固定资产转入投资性房地产核算，详见附注七、16。

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

适用  不适用

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

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

根据上述公允价值层次政策，本集团本年将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票（应收款项融资）、以市场法和基准地价法估值的投资性房地产从第一层次转入第二层次。

将持有未上市股权投资、以成本法估值的投资性房地产从第一层次转入第三层次。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

适用  不适用

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国物资储运集团有限公司	北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼	装卸搬运和仓储业	239,928.53	46.14	46.14

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

本公司的实际控制人为中国物流集团有限公司

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益

□适用 √不适用

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营或联营企业中的权益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川乐送物流股份有限公司	最终控制方之合营企业
天津中储恒丰置业有限公司	本集团之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

##### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华贸供应链管理南京有限公司	集团兄弟公司
中国铁路物资成都有限公司	集团兄弟公司
武汉中铁伊通物流有限公司	集团兄弟公司
中铁现代物流科技股份有限公司	集团兄弟公司
中国物流股份有限公司	集团兄弟公司
中国铁路物资华东集团有限公司	集团兄弟公司
华贸铁路运营管理有限公司	集团兄弟公司
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	集团兄弟公司
中国物流亳州有限公司	集团兄弟公司
青岛中储物流有限公司	集团兄弟公司



中国物流西凤有限公司	集团兄弟公司
重庆中集物流有限公司	集团兄弟公司
武汉诚通物流有限公司	集团兄弟公司
中国铁路物资工业（集团）有限公司	集团兄弟公司
中储工程物流有限公司	母公司的全资子公司
中铁物总武汉工业有限公司	集团兄弟公司
广州中物储国际货运代理有限公司	母公司的全资子公司
中国铁路物资天津有限公司	集团兄弟公司
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	集团兄弟公司
洛阳中重运输有限责任公司	集团兄弟公司
中国物流衢州有限公司	集团兄弟公司
西安中铁物总新材料科技服务有限公司	集团兄弟公司
安徽诚通红四方物流有限公司	集团兄弟公司
中物物流（泉州）有限公司	集团兄弟公司
内蒙古铁物能源有限公司	集团兄弟公司
中铁物建龙供应链科技有限公司	集团兄弟公司
江苏诚通物流有限公司	集团兄弟公司
重庆华贸国际物流有限公司	集团兄弟公司
中物（泰州）物流有限公司	集团兄弟公司
河北中储物流有限公司	母公司的全资子公司
中国物流宜宾有限公司	集团兄弟公司
深圳市物润（集团）有限公司	集团兄弟公司
中铁油料集团有限公司	集团兄弟公司
诚通财务有限责任公司	其他
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
南京电建中储房地产有限公司	房屋租赁	5,281,116.50			
广州中物储国际货运代理有限公司	物流业务	23,834,537.51	90,000,000.00		37,174,402.23
中国物资储运集团有限公司	物流业务	3,204,757.09			3,487,406.54
中铁油料集团有限公司	物流业务	1,899,517.91			
中储工程物流有限公司	物流业务	1,634,299.88			3,480,876.99
青岛中储物流有限公司	物流业务	760,492.62			

其他	物流业务等	843, 141. 65		2, 980, 345. 42
----	-------	--------------	--	-----------------

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州中物储国际货运代理有限公司	物流业务	68, 229, 743. 62	67, 922, 123. 69
洛阳中重运输有限责任公司	物流业务	44, 843, 239. 58	48, 737, 151. 94
中铁现代物流科技股份有限公司	物流业务	43, 653, 147. 79	44, 454, 266. 92
武汉中铁伊通物流有限公司	物流业务	46, 136, 789. 37	21, 313, 616. 02
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	物流业务	30, 136, 321. 21	48, 818, 783. 66
中国铁路物资华东集团有限公司	商品流通及物流业务	24, 136, 940. 90	59, 590, 103. 95
中国物流股份有限公司	物流业务	18, 996, 703. 73	15, 277, 994. 77
中国物资储运集团有限公司	物流及相关业务等	45, 438, 099. 27	17, 865, 981. 74
中储工程物流有限公司	物流业务	17, 647, 223. 45	49, 015, 216. 32
中国物流衢州有限公司	物流业务	13, 842, 645. 77	10, 608, 113. 33
安徽诚通红四方物流有限公司	物流业务	13, 787, 066. 33	10, 991, 185. 07
河北中储物流有限公司	物流业务	11, 573, 240. 88	36, 439, 490. 31
中国铁路物资天津有限公司	物流业务	10, 560, 731. 28	400, 415. 75
重庆中集物流有限公司	物流业务	10, 542, 665. 75	14, 796, 899. 01
中国铁路物资工业（集团）有限公司	物流业务	5, 243, 780. 59	
江苏诚通物流有限公司	物流业务	4, 181, 652. 32	
中物（泰州）物流有限公司	物流业务	4, 084, 880. 01	1, 855, 741. 70
华贸铁路运营管理有限公司	物流业务	4, 032, 873. 50	1, 279, 046. 76
中铁物建龙供应链科技有限公司	物流业务	3, 886, 268. 58	2, 656, 763. 11
华贸供应链管理南京有限公司	物流业务	3, 624, 317. 05	
重庆华贸国际物流有限公司	物流业务	3, 271, 731. 72	12, 957, 491. 74
四川乐送物流股份有限公司	物流业务	2, 915, 749. 92	
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	物流业务	2, 783, 178. 84	1, 812, 250. 19
中铁物总武汉工业有限公司	物流业务	2, 341, 772. 45	357, 468. 22
青岛中储物流有限公司	商品流通业务	2, 088, 016. 31	

西安中铁物总新材料科技服务有限公司	物流业务	2,061,669.87	
武汉诚通物流有限公司	物流业务	1,767,544.65	570,553.34
中铁物华东集团（上海）供应链有限公司	物流业务	1,712,851.81	
中国物流西凤有限公司	物流业务	1,700,882.67	
中国物流亳州有限公司	物流业务	1,696,323.43	
中国铁路物资成都有限公司	物流业务	1,594,904.45	
中国物流宜宾有限公司	物流业务	1,167,004.59	50,029.67
中物物流（泉州）有限公司	物流业务	1,137,733.66	8,016,908.02
内蒙古铁物能源有限公司	物流业务	1,057,704.92	
其他	物流业务等	7,081,070.25	47,009,084.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国物资储运集团有限公司	中储发展股份有限公司	其他资产托管	2022-01-01	2024-12-31	《委托经营管理协议》	19,055,239.91

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国物资储运集团有限公司	土地使用权	1,905,438.52	2,537,193.92			1,905,438.52	2,537,193.92				
中国物资储运集团有限公司	固定资产	99,220.20	417,142.86			99,220.20	417,142.86				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中储郑州陆港物流有限公司	118,750,000.00	2023-01-18	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	59,400,000.00	2021-09-29	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	54,450,000.00	2021-12-31	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	44,500,000.00	2021-04-01	2033-07-01	否
中储郑州陆港物流有限公司	34,600,000.00	2022-03-24	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	5,000,000.00	2022-03-24	2032-12-21	否
中储郑州陆港物流有限公司	3,125,000.00	2023-01-18	2023-12-21	是
中储郑州陆港物流有限公司	3,125,000.00	2023-01-18	2023-06-21	是
中储郑州陆港物流有限公司	600,000.00	2021-09-29	2023-12-21	是
中储郑州陆港物流有限公司	550,000.00	2021-12-31	2023-12-21	是
中储郑州陆港物流有限公司	500,000.00	2021-04-01	2023-12-21	是
中储郑州陆港物流有限公司	400,000.00	2022-03-24	2023-12-21	是
中储洛阳物流有限公司	35,000,000.00	2020-12-15	2023-04-20	是
中储洛阳物流有限公司	30,000,000.00	2020-10-14	2023-04-20	是
中储洛阳物流有限公司	15,000,000.00	2021-04-20	2023-04-20	是
中储洛阳物流有限公司	5,000,000.00	2021-03-18	2023-04-20	是
中储郑州物流有限公司	35,000,000.00	2021-11-16	2023-04-20	是
中储郑州物流有限公司	20,000,000.00	2021-09-22	2023-04-20	是
中储郑州物流有限公司	10,000,000.00	2021-10-25	2023-04-20	是
中国物资储运天津有限责任公司	13,000,000.00	2023-07-27	2023-10-25	是
中国物资储运天津有限责任公司	8,973,580.05	2023-04-21	2023-10-18	是
中国物资储运天津有限责任公司	3,007,620.00	2023-04-25	2023-08-23	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,864,624.00	2023-04-25	2023-06-21	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,548,650.00	2023-03-30	2023-05-19	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,412,446.24	2022-10-10	2023-01-05	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,240,638.08	2023-03-24	2023-09-20	是
中国物资储运天津有限责任公司	2,022,961.92	2023-05-25	2023-09-22	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,202,934.88	2023-03-29	2023-05-25	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,182,526.53	2023-01-12	2023-03-01	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,168,162.81	2023-07-20	2023-12-14	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,104,521.28	2023-01-30	2023-07-29	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,103,752.83	2023-07-25	2023-11-22	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,080,835.62	2023-02-28	2023-08-25	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,069,884.53	2023-04-19	2023-05-31	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,024,427.49	2023-07-20	2023-10-19	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,021,031.38	2023-02-24	2023-04-07	是

中国物资储运天津有限责任公司	1,011,480.96	2023-05-25	2023-06-27	是
中国物资储运天津有限责任公司	1,002,171.61	2023-06-13	2023-10-11	是
中国物资储运天津有限责任公司	966,926.85	2023-03-06	2023-04-23	是
中国物资储运天津有限责任公司	896,144.56	2023-03-29	2023-04-07	是
中国物资储运天津有限责任公司	876,375.42	2023-03-09	2023-05-25	是
中国物资储运天津有限责任公司	805,283.60	2022-09-16	2023-01-12	是
中国物资储运天津有限责任公司	705,870.63	2023-02-01	2023-04-20	是
中国物资储运天津有限责任公司	662,198.07	2023-02-16	2023-08-15	是
中国物资储运天津有限责任公司	633,403.25	2022-10-21	2023-01-19	是
中国物资储运天津有限责任公司	628,966.60	2023-06-20	2023-10-18	是
中国物资储运天津有限责任公司	619,998.99	2023-01-30	2023-06-05	是
中国物资储运天津有限责任公司	608,092.35	2023-02-21	2023-08-20	是
中国物资储运天津有限责任公司	589,508.24	2023-03-22	2023-09-18	是
中国物资储运天津有限责任公司	575,690.09	2023-06-27	2023-12-22	是
中国物资储运天津有限责任公司	573,809.92	2023-08-02	2023-11-30	是
中国物资储运天津有限责任公司	573,103.05	2023-06-28	2023-12-25	是
中国物资储运天津有限责任公司	573,082.18	2023-06-28	2023-12-22	是
中国物资储运天津有限责任公司	567,203.74	2023-07-31	2023-11-28	是
中国物资储运天津有限责任公司	567,097.05	2023-05-05	2023-06-12	是
中国物资储运天津有限责任公司	566,097.04	2023-04-30	2023-06-06	是
中国物资储运天津有限责任公司	560,380.45	2023-08-07	2023-12-05	是
中国物资储运天津有限责任公司	554,030.21	2023-05-31	2023-09-28	是
中国物资储运天津有限责任公司	550,973.28	2022-09-06	2023-01-04	是
中国物资储运天津有限责任公司	550,549.41	2023-02-07	2023-08-06	是
中国物资储运天津有限责任公司	547,205.40	2023-02-28	2023-4-12	是
中国物资储运天津有限责任公司	539,640.82	2023-03-14	2023-04-17	是
中国物资储运天津有限责任公司	535,412.29	2023-05-22	2023-9-19	是
中国物资储运天津有限责任公司	530,849.26	2023-04-21	2023-10-18	是
中国物资储运天津有限责任公司	523,195.63	2023-06-28	2023-12-25	是
中国物资储运天津有限责任公司	520,556.58	2023-02-10	2023-02-24	是
中国物资储运天津有限责任公司	493,155.92	2023-02-16	2023-04-03	是
中国物资储运天津有限责任公司	470,082.43	2023-04-19	2023-05-11	是
中国物资储运天津有限责任公司	466,370.82	2023-02-23	2023-08-22	是
中国物资储运天津有限责任公司	426,237.62	2023-06-16	2023-12-13	是
中国物资储运天津有限责任公司	400,867.82	2023-04-24	2023-10-20	是
中国物资储运天津有限责任公司	383,418.00	2023-06-12	2023-10-10	是
中国物资储运天津有限责任公司	381,761.78	2023-02-24	2023-05-23	是
中国物资储运天津有限责任公司	377,919.75	2023-06-02	2023-09-28	是
中国物资储运天津有限责任公司	369,575.32	2023-04-12	2023-08-10	是
中国物资储运天津有限责任公司	334,574.79	2023-05-16	2023-11-10	是
中国物资储运天津有限责任公司	305,923.98	2023-05-22	2023-09-22	是
中国物资储运天津有限责任公司	246,622.74	2023-05-04	2023-06-05	是
中国物资储运天津有限责任公司	234,949.07	2023-02-28	2023-04-14	是

中国物资储运天津有限责任公司	123,191.78	2023-04-12	2023-06-05	是

本集团为所属子公司向浦发银行、工商银行、光大银行、交通银行、农业银行、中国银行等申请授信额度提供担保，授信额度可在有效期内滚动循环使用。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团为所属子公司提供授信担保额度为 73.54 亿元（2023 年 1 月 1 日：94.04 亿元）

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国物资储运集团有限公司	500,000,000.00	2023-03-10	2023-12-14	是
中国物资储运集团有限公司	300,000,000.00	2023-01-13	2023-08-29	是
中国物资储运集团有限公司	300,000,000.00	2023-08-30	2024-08-29	否
中国物资储运集团有限公司	145,000,000.00	2023-01-13	2023-05-15	是
中国物资储运集团有限公司	100,000,000.00	2023-01-13	2023-06-01	是
中国物资储运集团有限公司	100,000,000.00	2022-06-30	2023-06-29	是
中国物资储运集团有限公司	70,000,000.00	2022-07-14	2023-03-29	是

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通财务有限责任公司	400,000,000.00	2021-10-22	2023-07-03	已还款
诚通财务有限责任公司	300,000,000.00	2021-08-11	2023-03-13	已还款
诚通财务有限责任公司	100,000,000.00	2021-08-11	2023-07-03	已还款
诚通财务有限责任公司	35,000,000.00	2020-12-15	2023-04-20	已还款

诚通财务有限责任公司	35,000,000.00	2021-11-16	2023-04-20	已还款
诚通财务有限责任公司	30,000,000.00	2020-10-14	2023-04-20	已还款
诚通财务有限责任公司	20,000,000.00	2021-09-23	2023-04-20	已还款
诚通财务有限责任公司	15,000,000.00	2021-04-20	2023-04-20	已还款
诚通财务有限责任公司	10,000,000.00	2021-10-25	2023-04-20	已还款
诚通财务有限责任公司	5,000,000.00	2021-03-18	2023-04-20	已还款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
南京电建中储房地产有限公司	485,100,000.00	2020-08-20	2025-08-20	借款
南京电建中储房地产有限公司	49,000,000.00	2021-08-03	2025-08-03	借款
天津中储恒丰置业有限公司	438,037,691.20	2018-07-01	2024-11-23	借款

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,398.71	1,189.70

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国物资储运集团有限公司			18,937,940.64	
应收账款	华贸供应链管理南京有限公司	3,475,304.16			
应收账款	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2,985,603.12		3,085,006.31	15,425.03
应收账款	四川乐送物流股份有限公司	2,048,255.22			
应收账款	中国铁路物资成都有限公司	747,940.62			
应收账款	深圳市物润(集团)有限公司	511,549.37	511,549.37		
应收账款	其他	3,490,068.49	386,879.91	7,084,651.39	26,237.59
其他应收款	南京电建中储房地产有限公司	534,889,410.26		534,889,410.29	
其他应收款	天津中储恒丰置业有限公司	476,837,224.91	46,076,900.00	457,517,937.60	
其他应收款	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	1,874,474.00	37,934.60	1,945,514.00	38,910.28
其他应收款	中国物资储运集团有限公司			13,293,226.37	
其他应收款	其他	1,059,366.41	16,050.77	2,322,798.08	38,582.28
预付款项	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	100,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国物资储运集团有限	9,319,926.87	7,897,076.91

	公司		
应付账款	其他	415,724.76	82,829.16
其他应付款	中国物资储运集团有限公司	138,678,732.45	391,255,757.97
其他应付款	中储工程物流有限公司	6,281,725.53	5,032,221.71
其他应付款	广州中物储国际货运代理有限公司		9,534,847.30
其他应付款	其他	387,138.93	
预收款项/合同负债	中铁物总武汉工业有限公司	2,147,055.03	318,019.20
预收款项/合同负债	广州中物储国际货运代理有限公司	1,731,111.16	141,430.86
预收款项/合同负债	中储工程物流有限公司	1,290,186.08	1,455,762.14
预收款项/合同负债	中铁现代物流科技股份有限公司	918,966.62	532,518.09
预收款项/合同负债	中国铁路物资天津有限公司	908,192.72	63,546.88
预收款项/合同负债	武汉中铁伊通物流有限公司	771,949.45	21,321.80
预收款项/合同负债	其他	3,261,481.30	1,090,366.55

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							7,344,210.00	18,213,640.80
合计							7,344,210.00	18,213,640.80

根据《限制性股票激励计划》和 2022 年度经审计的财务数据及相关指标，本公司将未满足解除限售业绩目标的第一批限制性股票，以及由于工作调动、退休等原因不具备激励对象资格的限制性股票于本年回购并予以注销。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票收盘价减去授予价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价、授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	于每个资产负债表日，根据激励对象人数变动、个人和公司业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,334,889.34

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-5,266,667.29	
合计	-5,266,667.29	

其他说明

根据《限制性股票激励计划》各批次解除限售条件，结合财务数据及相关指标，本公司于资产负债表日修正预计可解除限售的限制性股票数量，冲减相应的费用和资本公积。

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1)截至 2023 年 12 月 31 日,本集团对子公司担保形成的或有负债金额为 316,700,000.00 元。

(2)截至 2023 年 12 月 31 日,本集团重大的未决诉讼、仲裁形成情况:

相关单位	诉讼/纠纷内容	涉案金额 (万元)	已确认预计 负债金额 (万元)	诉讼/纠 纷状态
重大的未决诉讼、仲裁:	—	13,954.40	3,666.00	—
大连新北良股份有限公司	大连新北良公司为本集团提供仓储服务,后因仓储物缺失,法院判决大连新北良公司赔偿本集团5,858万元损失,大连新北良执行赔偿后不服判决提起抗诉申请,要求本集团承担一半责任并退回2,900万元赔偿金。	5,858.00	2,900.00	二 审 待 开庭
武汉市越圆科技发展有限公司	本集团为越圆科技提供房屋租赁服务,因政府拆迁导致租赁终止,越圆科技要求本集团支付部分征迁费用。	5,740.40	0.00	一 审 待 开庭
西安市新城区欢泷五金机电经销部等8家非国有企业原告,及18名自然人原告	本集团提供房屋租赁服务,因发生火灾,周边商铺以本集团未履行监管职责要求赔偿。	2,356.00	766.00	二 审 待 开庭

(3)截至 2023 年 12 月 31 日,本集团重大的货损赔偿形成情况:本集团之子公司 山东中储国际物流有限公司的青岛保税区仓库发生火灾,根据保险理赔范围和赔付条款等,基于谨慎性原则计提拨备 3,000 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	279,133,269.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	279,133,269.50

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

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

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	江苏地区	北京地区	辽宁地区	陕西地区	广东地区	天津地区	河北地区	香港地区	河南地区	上海地区	山东地区	四川地区	湖北地区	湖南地区	山西地区	云南地区	浙江地区	分部间抵销	合计
营业收入	3,930,131.44	474,706.39	1,205,615.41	742,876.64	82,600.30	137,158.78	20,899.06	32,370.39	48,115.51	47,677.08	15,974.74	10,858.96	4,177.31	2,132.65	991.58	405.43	5,281.06	35,364.71	6,726,608.01
营业成本	3,838,542.43	460,344.64	1,195,662.89	731,316.74	81,255.04	125,303.62	17,332.43	30,492.49	35,871.60	23,789.86	11,667.11	8,253.86	3,493.15	1,581.70	419.10	399.69	20.10	32,132.40	6,533,614.05
资产总额	467,839.62	2,220,581.82	199,951.69	233,442.72	17,676.58	286,920.07	96,100.20	61,096.73	262,592.15	281,186.62	25,815.61	28,091.60	341,170.19	9,787.49	30,449.63	48.63	6,047.17	2,290,027.80	2,278,770.72
负债总额	271,839.48	944,980.69	154,926.24	233,442.72	11,172.89	212,561.43	80,473.28	19,121.71	178,854.37	218,355.39	13,540.54	18,618.04	235,851.07	9,787.49	12,802.60	48.63	2,046.19	1,798,867.78	819,554.99

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	139,573,009.73	336,453,545.00
1 年以内小计	139,573,009.73	336,453,545.00
1 至 2 年	31,544,128.04	22,969,395.69
2 至 3 年	2,793,173.22	702,872.91
3 年以上		
3 至 4 年	90,058.72	2,664,164.95
4 至 5 年	2,418,901.27	225,611.80
5 年以上	156,387,267.33	174,111,999.15
合计	332,806,538.31	537,127,589.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,074,809.46	5.73	19,074,809.46	100.00	0.00	6,185,141.98	1.15	6,185,141.98	100.00	



其中：										
按组合计提坏账准备	313,731,728.85	94.27	148,782,103.12	47.42	164,949,625.73	530,942,447.52	98.85	177,460,578.74	33.42	353,481,868.78
其中：										
关联方组合	36,784,716.28	11.05	0.00	0.00	36,784,716.28	18,946,269.63	3.53			18,946,269.63
账龄组合	276,947,012.57	83.22	148,782,103.12	53.72	128,164,909.45	511,996,177.89	95.32	177,460,578.74	34.66	334,535,599.15
合计	332,806,538.31	100.00	167,856,912.58	—	164,949,625.73	537,127,589.50	/	183,645,720.72	/	353,481,868.78

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	13,651,223.43	100.00	公司经营异常
其他	5,423,586.03	5,423,586.03	100.00	涉诉、企业经营异常等
合计	19,074,809.46	19,074,809.46	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,386,240.31	511,931.24	0.50
1 至 2 年	31,494,664.04	6,298,932.80	20.00
2 至 3 年	1,478,648.22	591,459.29	40.00
3 至 4 年	88,024.58	52,814.75	60.00
4 至 5 年	862,351.90	689,881.52	80.00
5 年以上	140,637,083.52	140,637,083.52	100.00
合计	276,947,012.57	148,782,103.12	

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄以交易日期为基础确定，1 年以内 0.5%，1 至 2 年 20%，2 至 3 年 40%，3 至 4 年 60%，4 至 5 年 80%，5 年以上 100%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,185,141.98	12,908,971.66	19,304.18			19,074,809.46
按组合计提坏账准备	177,460,578.74	-10,130,694.77		18,547,780.85		148,782,103.12
合计	183,645,720.72	2,778,276.89	19,304.18	18,547,780.85		167,856,912.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,547,780.85

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
唐山市丰润区佑维钢铁有限公司	商品流通过业务	18,547,780.85	申请强制执行无可执行的资产	董事会决议	否
合计	/	18,547,780.85	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京中储金联贸易有限公司	47,150,138.59	0.00	47,150,138.59	14.17	47,150,138.59
衡阳市华湘房地产综合开发有限公司	24,557,724.06	0.00	24,557,724.06	7.38	24,557,724.06
唐山仁亿商贸有限公司	19,938,100.00	0.00	19,938,100.00	5.99	19,938,100.00
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	15,855,068.93	0.00	15,855,068.93	4.76	79,275.34
郑州磐弘商贸有限公司	13,651,223.43	0.00	13,651,223.43	4.10	13,651,223.43
合计	121,152,255.01	0.00	121,152,255.01	36.40	105,376,461.42

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	26,572,597.96	
其他应收款	2,187,449,695.97	1,696,240,076.99
合计	2,214,022,293.93	1,696,240,076.99

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中储南京物流有限公司	26,572,597.96	
合计	26,572,597.96	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄以交易日期为基础确定, 1 年以内 0.5%, 1 至 2 年 20%, 2 至 3 年 40%, 3 至 4 年 60%, 4 至 5 年 80%, 5 年以上 100%

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	679,750,655.02	114,214,932.70
1 年以内小计	679,750,655.02	114,214,932.70
1 至 2 年	60,796,250.95	95,909,516.16
2 至 3 年	47,190,602.82	501,842,266.95
3 年以上		
3 至 4 年	466,601,330.21	555,336,177.57
4 至 5 年	554,814,392.39	458,277,032.62
5 年以上	867,028,835.62	450,951,983.43
合计	2,676,182,067.01	2,176,531,909.43

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收搬迁补偿款	1,173,681,250.18	581,898,046.35
关联方款项	1,020,328,395.46	1,013,399,340.82
其他往来款	286,328,417.46	353,578,700.44
代垫款	155,098,436.74	136,751,721.56
押金及保证金	18,550,250.89	34,508,230.67
预付款转入		841,109.62
政府补助	14,510,950.50	50,190,514.20
其他	7,684,365.78	5,364,245.77
合计	2,676,182,067.01	2,176,531,909.43

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2023年1月1日 余额		221,365,508.57	258,926,323.87	480,291,832.44
2023年1月1日 余额在本期				
一转入第二阶 段				
一转入第三阶 段		-31,423,997.93	31,423,997.93	
一转回第二阶 段				
一转回第一阶 段				
本期计提	424,702.12	2,379,597.82	43,997,934.25	46,802,234.19
本期转回				
本期转销				
本期核销			38,361,695.59	38,361,695.59
其他变动				
2023年12月31 日余额	424,702.12	192,321,108.46	295,986,560.46	488,732,371.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例详见五、11. 金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	
按单项 计提坏	258,926,323.87	75,421,932.18	0.00	38,361,695.59	0.00	295,986,560.46

账准备						
按组合 计提坏 账准备	221,365,508.57	-28,619,697.99	0.00	0.00	0.00	192,745,810.58
合计	480,291,832.44	46,802,234.19	0.00	38,361,695.59	0.00	488,732,371.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	38,361,695.59

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关 联交易产生
天津宝树钢 铁贸易有限 公司	商品流通业 务	31,423,997.93	企业已吊销 执照	董事会决议	否
武汉人和集 团有限公司	商品流通业 务	6,937,697.66	企业已注销	董事会决议	否
合计	/	38,361,695.59	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
武汉市江 岸区城区 改造更新 局	575,302,444.00	21.50	应收搬迁补偿 款	1年以内	



南京电建中储房地产有限公司	534,889,410.26	19.99	关联方款项	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	
天津中储恒丰置业有限公司	476,837,224.91	17.82	关联方款项	1年以内, 1-2年, 2-3年, 5年以上	46,076,900.00
沈阳市浑南区五三街道办事处	359,444,237.00	13.43	应收搬迁补偿款	4-5年	
内蒙古华业特钢股份有限公司	204,853,533.04	7.65	其他往来款	2-3年, 5年以上	204,853,533.04
合计	2,151,326,849.21	80.39	/	/	250,930,433.04

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,888,188,170.45		4,888,188,170.45	3,887,228,981.38		3,887,228,981.38
对联营、合营企业投资	2,923,261,610.35	151,747,100.15	2,771,514,510.20	3,147,264,507.11	123,175,100.15	3,024,089,406.96
合计	7,811,449,780.80	151,747,100.15	7,659,702,680.65	7,034,493,488.49	123,175,100.15	6,911,318,388.34

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期	减值准备

					计 提 减 值 准 备	期 末 余 额
上海中储临港物流有限公司	246,500,000.00			246,500,000.00		
上海中储物流配送有限公司	39,100,000.00			39,100,000.00		
中储上海物流有限公司	123,784,219.20			123,784,219.20		
中储发展（沈阳）物流有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
中国物资储运天津有限责任公司	160,378,131.00			160,378,131.00		
广州中储国际贸易有限公司	5,511,711.58			5,511,711.58		
山东中储国际物流有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青州中储物流有限公司	44,371,913.07			44,371,913.07		
无锡中储物流有限公司	18,050,000.00			18,050,000.00		
天津储盈有限责任公司	102,525,600.00			102,525,600.00		
河北中储百川大件运输有限公司	4,220,186.97			4,220,186.97		
成都中储发展物流有限责任公司	83,931,603.07			83,931,603.07		
河北中储房地产开发有限公司	8,471,988.26			8,471,988.26		
中储恒科物联网系统有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
中储洛阳物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
中储智运科技股份有限公司	384,439,500.00			384,439,500.00		
天津中储陆港物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山西中储物流有限公司	176,600,000.00			176,600,000.00		
中储石家庄物流有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

中储郑州物流有限公司	186,500,000.00			186,500,000.00		
中储南京物流有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
中储河南保税物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广东中储晟世照邦物流有限公司	66,562,900.00			66,562,900.00		
中储国际（香港）有限公司	366,122,168.00			366,122,168.00		
中储量力（成都）供应链管理服务有限公司	510,000.00			510,000.00		
天津中储陆通物流有限公司	252,300,000.00			252,300,000.00		
中储郑州陆港物流有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00		
中储智源（北京）科技有限公司	5,014,800.00			5,014,800.00		
中国诚通商品贸易有限公司	114,529,254.00			114,529,254.00		
中储智科信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
临沂中储供应链有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
天津中储国际货运代理有限公司	16,385,006.23			16,385,006.23		
天津中储创世物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中储物流投资管理（宁波）有限公司		800,000.00	159,189.07	959,189.07		
中储钢超科技（武汉）有限公司		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		
合计	3,887,228,981.38	1,000,800,000.00	159,189.07	4,888,188,170.45		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
中储物流投资管理（宁波）有限公司	375,134.77			-215,945.70						-159,189.07		
南京电建中储房地产有限公司	135,679,677.00			-14,097,174.65							121,582,502.35	70,480,329.69
中储京科供应链管理有限公司	13,491,178.35			-4,702,818.12							8,788,360.23	
中普投资（上海）有限公司		275,400.00		284.69							275,684.69	
小计	149,545,990.12	275,400.00		-19,015,653.78						-159,189.07	130,646,547.27	70,480,329.69
二、联营企业												
诚通建设有限公司	2,548,375,484.79			-22,785,528.51							2,525,589,956.28	
天津博通文化传播有限公司	173,156.64			35,437.20							208,593.84	
天津中储恒丰置业有		28,572,000.0							28,572,000.0			81,266,770.46

限公司		0					0			
诚通财务有限责任公 司	205,422,060.71		200,723,444.7 5	3,071,384.04			7,770,000.00			
天津滨海中储物流有 限公司	113,902,607.77			-5,210,319.90					108,692,287. 87	
辽宁中诚通资产经营 有限公司	6,670,106.93			-292,981.99					6,377,124.94	
小计	2,874,543,416.84	28,572,000.0 0	200,723,444.7 5	-25,182,009.1 6			7,770,000.00	28,572,000.0 0	2,640,867,96 2.93	81,266,770.46
合计	3,024,089,406.96	28,847,400.0 0	200,723,444.7 5	-44,197,662.9 4			7,770,000.00	28,572,000.0 0	-159,189.07 2,771,514,51 0.20	151,747,100.15

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,544,150,531.23	12,966,469,860.75	23,737,507,566.90	23,194,907,346.74
其他业务	96,942,036.75	69,523.81	47,480,642.65	417,142.86
合计	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56	23,784,988,209.55	23,195,324,489.60

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56
商品流通	11,994,476,040.46	11,895,254,895.01
物流业务	1,525,657,370.32	1,058,532,749.99
其他主营业务	24,017,120.45	12,682,215.75
其他业务	96,942,036.75	69,523.81
按经营地区分类	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56
境内地区	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56
境外地区		
按商品转让的时间分类	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56
某一时点转让	12,622,642,217.64	12,281,975,428.64
某一时段内转让	1,018,450,350.34	684,563,955.92
合计	13,641,092,567.98	12,966,539,384.56

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 273,234,785.75 元，其中：

273,234,785.75 元预计将于 1 年度确认收入

#### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,321,784.69	178,640,897.19
权益法核算的长期股权投资收益	-44,197,662.94	-9,421,065.61

处置长期股权投资产生的投资收益	788,953.31	71,385,759.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,407.80	-39,707.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	223,174.05	
合计	9,144,656.91	240,565,884.00

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	668,501,626.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	10,840,183.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,558,077.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,019,793.66	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-32,664,055.59	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		



因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	28,075,824.67	
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,955,723.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	170,893,770.73	
少数股东权益影响额(税后)	-16,356,215.30	
合计	465,722,017.35	

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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	涉及金额	原因
与资产有关的政府补助	6,987,404.15	符合国家政策规定、持续发生

其他说明

适用 不适用

公司执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(2023年修订)对可比会计期间非经常性损益的影响项目为计入当期损益的政府补助,金额为-6,941,531.02元

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.9110	0.3599	0.3599
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4111	0.1468	0.1468

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：房永斌

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用