

中储发展股份有限公司

600787

2008 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	32
附件一.....	118
附件二.....	122

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四) 公司负责人韩铁林、主管会计工作负责人谢景富及会计机构负责人（会计主管人员）王树惠声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称		中储发展股份有限公司		
公司法定中文名称缩写		中储股份		
公司法定英文名称		Zhongchu development stock Co.,LTD.		
公司法定英文名称缩写		ZDS		
公司法定代表人		韩铁林		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		薛斌		
董事会秘书联系地址		北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 18 号楼		
董事会秘书电话		010—83673292		
董事会秘书传真		010—83673191		
董事会秘书电子信箱		xuebin@zcgf.com.cn		
公司注册地址		天津市北辰经济开发区开发大厦		
公司办公地址		北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 18 号楼		
公司办公地址邮政编码		100070		
公司国际互联网网址		www.zcgf.com.cn		
公司电子信箱		zcgfzjb@zcgf.com.cn		
公司选定的信息披露报纸名称		上海证券报、中国证券报		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		公司证券部		
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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中储股份	600787	
其他有关资料				
公司首次注册日期		1997 年 1 月 8 日		
公司首次注册地点		天津市工商行政管理局		
公司变更注册日期		2008 年 11 月 18 日		
公司变更注册地点		天津市工商行政管理局		
企业法人营业执照注册号		120000000002074		
税务登记号码		120113103070984		
组织机构代码		10307098—4		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层		

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	200,685,846.39
利润总额	230,473,695.06
归属于上市公司股东的净利润	154,550,276.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	126,879,776.08
经营活动产生的现金流量净额	610,449,650.93

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	23,304,875.86
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,227,193.58
债务重组损益	-984,397.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,240,176.62
少数股东权益影响额	-391,953.16
所得税影响额	-1,725,394.64
合计	27,670,500.87

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2008 年	2007 年		本年比上年 增减(%)	2006 年
		调整后	调整前		
营业收入	16,079,885,998.81	13,056,577,657.87	13,056,577,657.87	23.1554	7,031,894,535.80
利润总额	230,473,695.06	231,997,619.35	231,997,619.35	-0.6569	138,899,333.74
归属于上市公司股东的净利润	154,550,276.95	144,790,526.86	144,790,526.86	6.7406	73,773,565.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,879,776.08	117,496,491.84	119,916,681.40	7.9860	73,950,314.36
经营活动产生的现金流量净额	610,449,650.93	260,451,121.38	260,451,121.38	134.3817	65,731,245.50
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年 末增减(%)	2006 年末
		调整后	调整前		
总资产	7,955,212,535.98	9,038,841,646.86	9,038,841,646.86	-11.9886	4,646,315,785.03
所有者权益（或股东权益）	2,950,711,332.20	3,923,315,386.76	3,923,315,386.76	-24.7904	1,617,042,838.13

主要财务指标	2008 年	2007 年		本年比上年 增减(%)	2006 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）注 2	0.2097	0.2234	0.2234	-6.1325%	0.1183
稀释每股收益（元 / 股）	0.2097	0.2234	0.2234	-6.1325%	0.1183
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1722	0.1813	0.185	-5.0193%	0.1186
全面摊薄净资产收益率（%）	5.2377	3.6905	3.6905	1.5472	4.5623
加权平均净资产收益率（%）	3.8632	8.5619	8.5619	-4.6987	4.6552
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.3	2.9948	3.0565	1.3052	4.5732
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.1715	6.948	7.0911	-3.7765	4.6663
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.8283	0.3534	0.3534	134.3817	0.1191

	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减(%)	2006 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	4.004	5.3235	5.3235	-24.7904	2.6053

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
交通银行—安顺证券投资基金	6,000,000	6,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	6,000,000	6,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
Bill& Melinda Gates Foundation Trust	5,000,000	5,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
成都天祥房地产集团有限公司	5,000,000	5,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
长江证券有限责任公司	5,000,000	5,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
招商银行股份有限公司—海富通强化回报混合型证券投资基金	4,000,000	4,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
中国工商银行—安信证券投资基金	4,000,000	4,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	4,000,000	4,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
交通银行—海富通精选证券投资基金	4,000,000	4,000,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
北京首创轮胎有限责任公司	1,650,000	1,650,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
宁波保税区恒业国际贸易有限公司	1,650,000	1,650,000	0	0	公司非公开发行增加股份	2008 年 10 月 31 日
合计	46,300,000	46,300,000	0	0	/	/

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通股	2007 年 10 月 16 日	4.8	70,000,000	2010 年 10 月 18 日	70,000,000	
人民币普通股	2007 年 10 月 31 日	8.6	46,300,000	2008 年 10 月 31 日	46,300,000	

公司本次非公开发行申请于 2007 年 9 月 3 日经中国证监会股票发行审核委员会第 113 次会议审议通过，于 2007 年 9 月 21 日获得中国证监会“证监发行字[2007]306 号”文核准。根据公司向中国证监会报送的《中储发展股份有限公司关于非公开发行方式的申请》及股东大会授权，公司四届十六次

董事会于 2007 年 9 月 24 日审议通过了《关于确定公司非公开发行股票发行方式的议案》，决定将中储股份非公开发行股票分两次发行，第一次向控股股东中储总公司发行 7000 万股，发行价格为 4.80

元/股（以下简称“第一次发行”）；第二次向其他机构投资者以竞价方式发行不超过 7000 万股，发行价格为不低于 4.80 元（以下简称“第二次发行”）。

第一次发行已于 2007 年 10 月 16 日完成了在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记工作。本次发行后，公司控股股东-中国物资储运总公司持有的股票由 274,985,720 股增至 344,985,720 股，持股比例由 44.30%增至 46.81%。

第二次发行已于 2007 年 10 月 31 日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记工作。本次发行人民币普通股 46,300,000 股，发行对象为 8 家机构投资者，分别为新华人寿保险股份有限公司 6,000,000 股，海富通基金管理公司 12,000,000 股，Bill & Melinda Gates Foundation 5,000,000 股，成都天祥房地产集团有限公司 5,000,000 股，华安基金管理有限公司 10,000,000 股，长江证券有限责任公司 5,000,000 股，北京首创轮胎有限责任公司 1,650,000 股，宁波保税区恒业国际贸易有限公司 1,650,000 股。

公司股份总数由 620,677,782 股增至 736,977,782 股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总额无变化，股本结构变化如下：

单位：股

	变动前	变动数	变动后
有限售条件的流通股			
国有法人持有股份	344,985,720	0	344,985,720
一般法人配售股份	46,300,000	-46,300,000	0
有限售条件的流通股合计	391,285,720	-46,300,000	344,985,720
无限售条件的流通股 A 股	345,692,062	46,300,000	391,992,062
无限售条件的流通股合计	345,692,062	46,300,000	391,992,062
股份总额	736,977,782	0	736,977,782

根据公司向中国证监会报送的《中储发展股份有限公司关于非公开发行方式的申请》及公司四届十六次董事会决议，公司非公开发行股票分两次发行，第一次向控股股东-中国物资储运总公司发行，第二次向其它机构投资者发行。

第一次发行，公司向中储总公司非公开发行 70,000,000 股，已于 2007 年 10 月 16 日完成了在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记工作。中储总公司承诺：非公开发行认购的股票自发行结束之日起，三十六个月内不进行转让；

第二次发行，公司以非公开发行方式向八名发行对象（新华人寿保险股份有限公司、海富通基金管理公司、Bill & Melinda Gates Foundation、成都天祥房地产集团有限公司、华安基金管理有限公司、长江证券有限责任公司、北京首创轮胎有限责任公司、宁波保税区恒业国际贸易有限公司）发行股票共计 46,300,000 股，已于 2007 年 10 月 31 日完成了在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记工作。八家机构承诺：非公开发行认购的股票自发行结束之日起，十二个月内不进行转让。

2008 年 10 月 24 日，公司按照规定披露了《中储股份非公开发行限售股份上市流通公告》，内容详见当日的中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站；2008 年 10 月 31 日，公司向八家机构投资者发行的 46,300,000 股上市流通，本次 46,300,000 股限售股份上市流通后，剩余由中国物资储运总公司认购的 70,000,000 股将于 2010 年 10 月 18 日上市流通。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				79,974 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国物资储运总公司	国有法人	46.81	344,985,720	0	344,985,720	无
西北证券有限责任公司	其他	2.97	21,875,236	0		冻结 21,875,236
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	其他	1.45	10,652,311	10,652,311		无
成都天祥房地产集团有限公司	其他	0.68	5,000,000	0		无
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	0.4	2,926,213	2,926,213		无
中国人民人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	其他	0.39	2,899,970	0		无
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金	其他	0.38	2,786,374	2,786,374		无
陈静	其他	0.37	2,738,888	9,688		无
中国光大银行股份有限公司－巨田资源优选混合型证券投资基金	其他	0.28	2,100,000	-1,400,000		无
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	其他	0.27	2,015,113	2,015,113		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类	
西北证券有限责任公司			21,875,236		人民币普通股	
中国工商银行－诺安股票证券投资基金			10,652,311		人民币普通股	
成都天祥房地产集团有限公司			5,000,000		人民币普通股	
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金			2,926,213		人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司－万能一个险万能			2,899,970		人民币普通股	
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金			2,786,374		人民币普通股	
陈静			2,738,888		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司－巨田资源优选混合型证券投资基金			2,100,000		人民币普通股	
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金			2,015,113		人民币普通股	
北京首创轮胎有限责任公司			1,650,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述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。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	中国物资储运总公司	274,985,720	2010 年 1 月 10 日	274,985,720	法定承诺的限售期限届满后，三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售本次股权分置改革后获得流通权的中储股份股票。
2.	中国物资储运总公司	70,000,000	2010 年 10 月 18 日	70,000,000	公司非公开发行股份限售期三年

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
中国物资储运总公司	韩铁林	57,148	1962年8月8日	许可经营项目:普通货运、大型物件运输。一般经营项目:组织物资和商品的储存、加工;国际货运代理;金属材料、机电产品、化工原料及化工产品(不含危险化学品)、矿产品、焦炭、建材、机械设备、五金交电、文化体育用品、纺织品、服装、日用品、天然橡胶、木材、水泥、燃料、汽车的销售;起重运输设备制造;货场、房屋出租;进出口业务;为货主代办运货手续、代储、代购、代展、代销物资;与上述业务有关的技术咨询、技术服务、信息咨询。

(2) 法人实际控制人情况

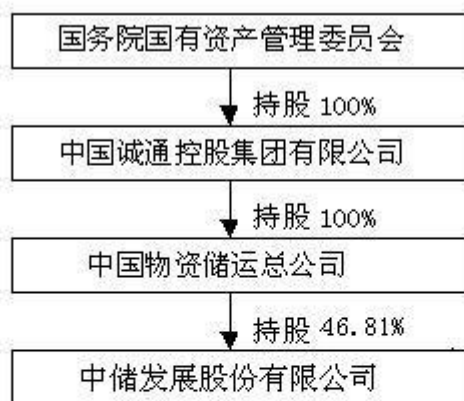
单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
中国诚通控股集团有限公司	马正武	256,016	2000年1月12日	资产经营管理;受托管理;兼并管理;投资管理;咨询;物流服务;进出口业务;钢材销售。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
韩铁林	董事长	男	51	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	6	是
姜超峰	监事会主席	男	59	2007年12月26日-至换届	0	0	—	0		是	30	否
谢景富	董事、总经理	男	45	2006年6月23日-至换届	24,000	24,000	—	0		是	40	否
王学明	董事	男	50	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	30	否
周晓红	董事	女	48	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	3.6	是
李小晶	董事、副总经理	女	53	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	30	否
朱道立	独立董事	男	64	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	3.6	是
韩旭东	独立董事	男	49	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	3.6	是
刘秉镰	独立董事	男	54	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	3.6	是
刘文湖	独立董事	男	41	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	3.6	是
朱军	独立董事	男	46	2008年5月8日-至换届	0	0		0		是	2.4	是
陈立华	监事	男	46	2007年12月26日-至换届	3,000	3,000	—	0		是	18	否
宋敏善	监事	男	52	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	18	否
王国淦	监事	男	61	2006年6月23日-至换届	18,291	18,291	—	0		是	27	否
马宏伟	监事	男	51	2006年6月23日-至换届	0	2,000	—	2,000	报告期内买入2000股	是	18	否
向宏	副总经理	男	46	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	27	否
赵晓宏	副总经理	男	43	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	27	否
王树惠	总会计师	女	52	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	27	否
薛斌	董事会秘书	男	41	2006年6月23日-至换届	0	0	—	0		是	27	否
合计	/	/	/	/	45,291	47,291	/	2,000	/	/	345.4	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1. 韩铁林，1999 年 3 月至 2004 年 12 月 16 日，任中储发展股份有限公司董事、总经理；2004 年 12 月 16 日至今，任中国物资储运总公司总经理、中储发展股份有限公司董事长；2007 年 4 月 10 日至今，任太平洋证券股份有限公司董事。

2. 姜超峰，1993 年 3 月至 2007 年 11 月，任中国物资储运总公司企管处处长、常务副总经理、中储发展股份有限公司副董事长；2007 年 12 月至今，任中储发展股份有限公司监事会主席。

3. 谢景富，1997 年 1 月至 2006 年 6 月任中储发展股份有限公司证券部经理、副总经理、董事会秘书、常务副总经理；2006 年 6 月至今任中储发展股份有限公司总经理、董事。

4. 王学明，1984 年 10 月至 2007 年 12 月，任中国物资储运总公司人事劳资处副处长、处长、总经理助理、副总经理；2001 年 1 月至今，任中储发展股份有限公司董事；2007 年 12 月至今，任中储发展股份有限公司党委副书记。

5. 周晓红，1983 年 8 月至今，任中国物资储运总公司财务资产处副处长、处长、财务总监、总会计师、中储发展股份有限公司董事。

6. 李小晶，1994 年 3 月至 2007 年 11 月，任中国物资储运总公司综合管理处处长、物流运营部经理、总经理助理、总经济师；2003 年 6 月至今，任北京中物储国际物流科技有限公司董事长；2006 年 9 月至今，任无锡中储物流有限公司董事长；1997 年 1 月至今，任中储发展股份有限公司董事；2007 年 12 月至今，任中储发展股份有限公司副总经理。

7. 朱道立，1998 年至今，任复旦大学管理学院管理科学系主任；2002 年 6 月 28 日至今，任中储发展股份有限公司独立董事。

8. 韩旭东，2000 年 9 月至今，任中国火炬高新技术产业投资公司常务副总裁；2002 年 6 月 28 日至今，任中储发展股份有限公司独立董事。

9. 刘秉镰，2001 年至今，任南开大学现代物流研究中心主任；2003 年 4 月 28 日至今，任中储发展股份有限公司独立董事。

10. 刘文湖，2000 年至今，任山东正源和信会计师事务所副总经理；2003 年 4 月 28 日至今，任中储发展股份有限公司独立董事。

11. 朱军，2001.5 至今任中锋资产评估有限公司首席评估师；2008 年 5 月 8 日至今任中储发展股份有限公司独立董事。

12. 陈立华，2003 年 3 月至 2004 年 5 月，任中国物资储运总公司资产经营部经理；2004 年 5 月至 2005 年 12 月，任中国物资储运总公司投资规划部经理；2005 年 12 月至 2006 年 7 月，任中国物资储运总公司综合管理部经理；2006 年 7 月至 2007 年 12 月，任中国物资储运总公司投资规划部经理；2007 年 12 月至今，任中储发展股份有限公司监事、董、监事办公室主任。

13. 宋敏善，1997 年 8 月至 2007 年 12 月，任中国物资储运总公司人力资源部副经理、经理、党委办公室主任（兼）；2001 年 4 月 13 日至今，任中储发展股份有限公司监事；2007 年 12 月至今，任中储发展股份有限公司人力资源部经理。

14. 王国淦，2001 年 1 月至 2003 年 4 月，任中储发展股份有限公司副总经理；2003 年 4 月至今任中储发展股份有限公司顾问；2000 年 4 月 15 日至今，任中储发展股份有限公司职工代表监事。

15. 马宏伟，2002 年 1 月至 2004 年 12 月，任中储发展股份有限公司总经理办公室副主任；2004 年 12 月至 2005 年 12 月，任中储发展股份有限公司总经理办公室主任；2005 年 12 月至 2006 年 6 月，任中储股份天津事业部总经理助理兼总经理办公室主任；2006 年 6 月至今，任中储发展股份有限公司总经理办公室主任；2006 年 6 月 23 日至今，任中储发展股份有限公司职工代表监事。

16. 向宏，2001 年 4 月至 2007 年 11 月，任中储发展股份有限公司党委书记；2001 年 12 月 5 日至 2006 年 6 月，任中储发展股份有限公司监事；2006 年 6 月至今，任郑州恒科实业有限公司董事长；2006 年 6 月 23 日至今任中储发展股份有限公司副总经理。

17. 赵晓宏，1989 年 7 月至 2003 年 2 月，任中国物资储运总公司财务处会计、贸易本部总经理、商贸部经理；2003 年 2 月至 2006 年 6 月，任中国物资储运总公司商贸本部副总经理、总经理、广州公司总经理、中国物资储运总公司总经理助理；2006 年 6 月至今，任中国物资储运总公司总经理助理、中储发展股份有限公司副总经理。

18. 王树惠，1996 年 12 月至今，任中储发展股份有限公司财务部副经理、经理、总经理助理、总会计师。

19. 薛斌，1996 年 12 月至 2000 年 3 月，任中储发展股份有限公司证券部经理助理、副经理、经理；2000 年 4 月至今任中储发展股份有限公司证券部经理（兼）、董事会秘书；2004 年 3 月至今，任青州中储物流有限公司董事长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
韩铁林	中国物资储运总公司	总经理	2004 年 11 月 15 日	未知	是
周晓红	中国物资储运总公司	总会计师	2001 年 1 月 5 日	未知	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
韩铁林	太平洋证券股份有限公司	董事	2007 年 4 月 10 日	至换届	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董、监事的津贴依据公司三届二次股东大会通过的标准发放，高级管理人员的报酬依据公司上年度财务预算目标完成情况按《公司高级管理人员薪酬考核办法》由公司董事会决定其报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

聘任情况：

1、当选的独立董事

朱军先生：于 2008 年 5 月 8 日当选为公司第四届董事会独立董事。

2、本报告期内，公司无新当选监事和高级管理人员。

离任情况：

本报告期，公司无离任的董事、监事、高级管理人员。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,091	公司需承担费用的离退休职工人数	356
--------	-------	-----------------	-----

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	3,106
销售人员	458
技术人员	611
财务人员	204
行政人员	712

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	58
本科	776
专科	1,149
高中及以下	1,703
初中及以下	1,405

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、报告期内公司规范运作及法人治理结构完善情况

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

报告期内，为了进一步明确审计委员会、独立董事的年报工作责任，公司于 3 月 12 日召开四届二十七次董事会，审议通过了《中储发展股份有限公司独立董事年报工作制度》、《中储发展股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》，并于 3 月 13 日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所

网站披露。

2、2008 年度公司治理专项活动情况

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

2008 年 6 月，公司根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求进行了进一步的自查，结果表明，截至到 6 月 30 日，针对公司《关于公司治理专项活动自查报告及整改计划》及天津证监局出具的（津证监上市字【2007】49 号）《关于中储发展股份有限公司治理状况综合评价及整改建议的函》所涉及问题，公司已实施、完成了整改工作，关于公司整改情况说明经 2008 年 7 月 18 日召开的公司四届三十二次董事会审议通过，并于 7 月 19 日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站披露。

2008 年 7 月，根据天津证监局《关于严防大股东等关联方占用上市公司资金检查工作安排》（津公司监字[2008]40 号）文件的精神与要求，组织公司董事、监事和高级管理人员学习了《国务院转批证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发〔2005〕34 号）、最高检公安部《关于经济犯罪案件追诉标准的补充规定》（节选）（最高检〔2008〕2 号）、中华人民共和国刑法修正案（六）（节选）等三个重要文件，会议从上述文件出发，结合我公司及中储系统的具体情况和事例，进行了剖析挖掘。同时，公司对上市公司是否存在资金违规占用、相关制度是否建立健全等情况进行自查，自查结果表明，我公司不存在违规资金占用问题，并及时向天津证监局报送了自查报告和整改方案，并于 8 月 25 日，由公司四届三十三次董事会审议通过了《中储发展股份有限公司防止大股东及关联方资金占用专项制度》，进一步完善公司内控制度，严防占用上市公司资金行为的发生。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
韩旭东	15	15			
刘秉镰	15	12	3		
刘文湖	15	15			
朱道立	15	9	4	2	因公未能参加
朱军	10	9	1		

报告期内公司独立董事能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》等法律法规的要求，认真履行职责，积极参与公司决策，对审议事项都能独立发表意见，充分发挥独立董事作用，有效地维护了公司和全体股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司的主营业务与控股股东完全分开，公司拥有自主的客户资源、销售网络及独立的经销业务进货渠道。
人员方面独立情况	公司拥有独立的用人、薪酬制度，公司的各级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、公司董事会秘书均未在控股股东兼职。
资产方面独立情况	公司的资产完全独立，公司对其所营运资产具有独立产权。
机构方面独立情况	公司的经营机构与控股股东完全分开独立运作。
财务方面独立情况	公司与控股股东在财务上完全分开，有独立的银行帐号和税务登记号码，依法独立经营、独立纳税。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

1、公司已经建立了较为健全和完备的内部控制制度，包括业务管理、投资管理、财务管理、人力资源管理、信息披露事务管理、安全管理等各个方面，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。

2、2009 年公司健全内部控制制度的计划：根据公司经营实际，修订、完善、细化各种规章制度，优化管理程序，使之适应企业发展的新要求。

3、公司董事会及各专门委员会、监事会积极履行职责，并设有专门的审计部及风险管理部，负责公司内部审计与管理、风险控制等，对公司内控的完善起到了重要作用。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会依据公司上年度财务预算目标完成情况按照《公司高级管理人员薪酬考核办法》决定其高级管理人员的年度报酬总额。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东年会	2008 年 5 月 8 日	上海证券报、中国证券报	2008 年 5 月 9 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 2 月 4 日	上海证券报、中国证券报	2008 年 2 月 5 日
2008 年第二临时股东大会	2008 年 11 月 27 日	上海证券报、中国证券报	2008 年 11 月 28 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

2008 年是中储股份励精图治、顽强拼搏的一年。一年来，在董事会的领导下，公司管理层率领广大员工，积极应对南方雪灾、汶川地震、金融危机以及市场环境剧烈变化的影响，坚定实施公司发展战略，坚持稳定主业、推进综合发展；同时加强风险管控，努力化解危机，各项工作呈现出平稳、持续发展的态势。公司较好地完成了年初制定的经营计划，实现营业收入 160.8 亿元，同比增加 30.23 亿元，增长 23.16%；发生营业成本 151.18 亿元，同比增长 22.53%，实现营业利润 20068.58 万元，同比下降 623.44 万元，下降 3.01%；利润总额 23047.37 万元，同比下降 152.39 万元，下降 0.66%；净利润 16996.49 万元，同比增加 1144.61 万元，增长 7.22%；货物吞吐量累计达到 5857 万吨，同比增长 18%。

A、物流业务

2008 年上半年，宏观经济运行惯性增长，社会物流需求继续保持快速上升的态势。公司紧紧抓住市场机遇，拓展物流供应链各环节功能，创新业务模式，物流延伸业务取得较快发展。下半年，在宏观形势和市场环境剧烈动荡的情况下，公司立足综合优势，通过调整业务结构、整合社会资源、发展综合物流等措施，确保了物流业务持续稳健的增长。2008 年全年，公司实现物流业务收入 136344.20 万元，比去年增长 51.9%。其中仓储业务收入 18984.24 万元，同比增长 26.98%；进出库收入 42746.6 万元，同比增长 38.34%，吞吐量 5857 万吨，同比增长 18%；配送业务收入 21517.69 万元，同比增长 180.65%，完成配送运输总量 2275 万吨，同比增长 7%；国际货运代理收入 17892.49 万元，同比增长 17.06%，完成货运代理量 567 万吨；质押监管业务发展迅速，实现收入 10280.32 万元，同比增长 96.49%，总质押量 1170 万吨；集装箱业务收入 5491.92 万元，同比增长 23.03%；现货市场收入 11960.11 万元，同比增长 41.03%。

B、经销业务

2008 年，国际金融危机和国内经济形势的剧烈变化给公司经销业务带来较大影响。面对经营风险，公司管理层和相关职能部门及时采取有效措施，减小和降低由此造成的的损失和负面影响，有效控制

了业务运作的整体态势。2008 年公司完成销售收入 147.08 亿元，同比增加 25.61 亿元，增长 21.08%；销售量 728 万吨，同比减少 193 万吨，减幅 20.96%。

(2) 外部经营环境的现状和变化趋势

A、国际金融危机和上半年国家经济调控政策造成经济增长明显放缓，钢材、铁矿石等原材料价格大幅回落，系统风险有所释放；

B、出口、投资、消费等经济增长进一步受到抑制，将一定程度上影响仓储物流业；

C、国家拉动内需、化解危机一系列政策将为物流产业带来市场机遇；

(3) 公司存在的主要优势和困难

优势：

A、较强的业务创新能力。公司拥有一定的科研、市场研究力量，能够紧跟客户需求的变化，不断对产品或业务进行创新与完善；

B、较强的管理能力。公司具有近 50 年的仓储管理经验，通过全面预算管理、完善绩效考核机制以及建设职业化的经营团队和学习创新型的员工队伍，构筑了集约化、专业化、市场化的现代物流管理体系；

C、公司拥有一支爱岗敬业的员工队伍，企业的凝聚力和影响力日益增强。

D、覆盖全国、重置成本高昂的物流网络及物流资产。公司目前已在天津、上海、南京、无锡、青岛、武汉、成都、西安、大连、洛阳、沈阳、郑州等地形成了一批服务功能齐全、装备水平完善的物流基地，共占地 653 万平方米，其中物流货场面积 262 万平方米，库房面积 119 万平方米，拥有各类物流设备 795 台套，可以为客户提供全程、全方位、多功能物流服务；近年来，公司按照国际标准建设新库房，累计已达 20 万平方米，能够较好地满足各类客户的需要；公司还对原有的老库房进行了翻新改造，增强了原有仓库的功能，提高了现有仓储物流生产能力；

困难：

A、经销业务抗风险能力不足。尽管公司具有较为完善的风险评估机制，但受宏观经济下滑的影响，经销业务仍出现了贸易存货周转期延长、部分库存形成积压等问题；

B、与国外先进的物流企业相比，公司资产总量仍然偏小，盈利水平偏低，业务竞争力有待加强；

C、业务发展不平衡，缺乏网络化协同运营能力和资源整合能力，综合资源优势未能得到充分体现；

D、业务、管理和技术人才匮乏，人力资源配置不能充分适应企业发展和市场化的需求。

对策：

A、针对潜在的经营风险，进一步完善决策机制和经营模式，强化过程控制职能；

B、加强相关人才的引进和培训工作；

C、根据公司战略，统筹考虑，加快项目建设步伐，优化物流网点布局；

D、大力推进信息化工作，质押管理系统、商贸合同审批系统等投入使用；

(4) 公司主营业务及其经营状况

(除特别说明外，下面分析指标均抵减了内部交易)

A、主营业务收入

单位：元 币种：人民币

行业	2008年		2007年		变动情况		
	金额	比重	金额	比重	金额	增幅	比重
物流业务	1,363,442,021.43	8.48%	897,869,194.00	6.88%	465,572,827.43	51.85%	1.60%
贸易业务	14,707,938,546.78	91.52%	12,147,218,036.88	93.12%	2,560,720,509.90	21.08%	-1.60%
合计	16,071,380,568.21	100.00%	13,045,087,230.88	100.00%	3,026,293,337.33	23.20%	

1) 物流业务收入增长 51.85%，一方面是合并会计报表的范围增加，另一方面是本年度吞吐量增加，收入也相应增加。

2) 贸易业务收入增长 21.08%，一方面是合并会计报表的范围增加，另一方面是公司的对外贸易业务收入增加。

B、主营业务成本

单位：元 币种：人民币

行业	2008年		2007年		变动情况		
	金额	比重	金额	比重	金额	增幅	比重
物流业务	890,609,827.36	5.89%	573,772,435.82	4.65%	316,837,391.54	55.22%	1.24%

贸易业务	14,227,183,488.57	94.11%	11,761,634,656.11	95.35%	2,465,548,832.46	20.96%	-1.24%
合计	15,117,793,315.93	100.00%	12,335,407,091.93	100.00%	2,782,386,224.00	22.56%	

主营业务成本变动原因与主营业务收入变动原因一致。

C、主营业务利润

单位：元 币种：人民币

行业	2008年		2007年		变动情况		
	金额	比重	金额	比重	金额	增幅	比重
物流业务	419,513,170.74	46.84%	290,478,175.90	43.47%	129,034,994.84	44.42%	3.37%
贸易业务	476,067,631.20	53.16%	377,716,077.55	56.53%	98,351,553.65	26.04%	-3.37%
合计	895,580,801.94	100.00%	668,194,253.45	100.00%	227,386,548.49	34.03%	

本年物流业务收入与利润在主营业务收入、主营业务利润结构比重中与上年相比均有所上升，主要是受国际国内经济大环境影响，本年度贸易业务利润增幅小于物流业务利润增幅所致。

D、主营业务利润率

行业	2008年	2007年	变动情况
物流业务	30.77%	32.35%	-1.58
贸易业务	3.24%	3.11%	+0.13
合计	5.57%	5.12%	0.45

本年物流业务利润率较上年下降1.58个百分点的主要原因是2008年各地土地使用税应税标准提高所致；贸易业务利润率与上年相比变化较小。

E、主要供应商、客户情况

本报告期向前五名供应商合计的采购金额为439873万元	占公司年度采购总额的30.92 %
本报告期对前五名客户合计的销售额为328950万元	占公司年度销售总额的20.46%

F、主营业务收入分地区结构表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	结构比重
天津地区	3,707,417,522.25	22.58%
上海地区	743,192,473.08	4.53%
江苏地区	3,511,519,216.05	21.39%
山东地区	189,784,932.55	1.16%
北京地区	4,522,110,960.48	27.54%
辽宁地区	755,223,415.29	4.60%
陕西地区	733,399,088.91	4.47%
河南地区	895,646,108.98	5.46%
湖北地区	208,365,512.61	1.27%
湖南地区	638,879,613.90	3.89%
四川地区	176,616,142.22	1.08%
河北地区	335,862,102.61	2.05%
小计	16,418,017,088.93	100.00%

1) 上表指标没有抵消内部交易

2) 北京地区本年主营业务收入中的结构比重 27.54%较上年 34.38%下降较多，主要原因是公司整体收入增长较大，而北京地区本年收入较上年变动不大，从而在收入中的结构比重下降。

G、主营业务利润分地区结构表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务利润	结构比重
天津地区	248,221,089.32	27.71%
上海地区	79,833,614.85	8.91%
江苏地区	153,121,884.81	17.10%
山东地区	16,280,826.04	1.82%
北京地区	115,746,509.22	12.92%
辽宁地区	46,105,031.88	5.15%
陕西地区	40,408,929.57	4.51%
河南地区	92,430,215.43	10.32%
湖北地区	40,797,448.35	4.56%
湖南地区	32,431,688.23	3.62%
四川地区	10,834,637.88	1.21%
河北地区	19,428,549.31	2.17%
小 计	895,640,424.89	100.00%

- 1) 上表指标没有抵消内部交易
 2) 本年度各地区在主营业务利润结构比重较上年度变化不大。

(5) 报告期公司资产构成

资 产	2008 年		2007 年		比重变动
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
应收票据	362,280,897.24	4.55%	75,752,081.38	0.84%	3.72%
应收账款	493,088,181.11	6.20%	376,764,501.03	4.17%	2.03%
存货	1,210,742,767.41	15.22%	1,205,199,395.07	13.33%	1.89%
可供出售金融资产	648,163,519.37	8.15%	2,108,391,587.76	23.33%	-15.18%
长期股权投资	142,668,584.69	1.79%	143,708,962.57	1.59%	0.20%
投资性房地产	89,960,949.52	1.13%	88,129,244.13	0.98%	0.16%
固定资产	1,331,241,612.61	16.73%	1,095,298,208.21	12.12%	4.61%
在建工程	95,212,085.40	1.20%	181,953,497.07	2.01%	-0.82%
短期借款	663,558,421.15	8.34%	819,911,214.34	9.07%	-0.73%
应付票据	2,126,787,000.00	26.73%	1,701,500,835.96	18.82%	7.91%
应付账款	323,695,313.56	4.07%	604,905,598.37	6.69%	-2.62%
预收款项	1,024,873,418.46	12.88%	775,380,328.75	8.58%	4.30%
递延所得税负债	149,338,279.84	1.88%	514,609,204.43	5.69%	-3.81%
资本公积	1,627,143,682.57	20.45%	2,724,818,900.56	30.15%	-9.7%
资产总额	7,955,212,535.98	100.00%	9,038,841,646.86	100.00%	0.00%

- 1) 应收票据在资产总额中的比重较小，与上年同期比其在资产总额中的比重增长了3.72个百分点。其主要原因是由于公司为防止发生较多的坏账损失而采取了较严格的信用政策所致。
 2) 应收账款在资产总额中的比重较小，与上年同期比其在资产总额中的比重增长了2.03个百分点。其主要原因是本报告期应收账款随营业收入的增长而有所增长。
 3) 存货在资产总额中的比重较大，与上年同期比其在资产总额中的比重增长了1.89个百分点。
 4) 可供出售金融资产在资产总额中的比重较小，与上年同期比其在资产总额中的比重减少了15.18个百分点。其主要原因是同于公司持有的可供出售金融资产公允价值下跌影响所致。
 5) 长期股权投资在资产总额中的比重较小，与上年同期比其在资产总额中的比重增长了0.2个百分点。

- 6) 投资性房地产在资产总额中的比重较小,与上年同期比其在资产总额中的比重增长了0.16个百分点。
- 7) 固定资产在资产总额中的比重较大,与上年同期比其在资产总额中的比重增长了4.61个百分点。其主要原因是由于本报告期有较多的在建工程完工转入所致。
- 8) 在建工程在资产总额中的比重较小,与上年同期比其在资产总额中的比重下降了0.82个百分点。其主要原因是由于本报告期有较多的在建工程完工转入固定资产所致。
- 9) 短期借款在资产总额中的比重较小,与上年同期比其在资产总额中的比重下降了0.73个百分点。其主要原因是为了降低资金风险,在本报告期末归还了较多的银行借款所致。
- 10) 应付票据在资产总额中的比重较大,与上年同期比其在资产总额中的比重增长了7.91个百分点。其主要原因是由于公司采用了较多的银行承兑汇票采购存货所致。
- 11) 应付账款在资产总额中的比重较小,与上年同期比其在资产总额中的比重减少了2.62个百分点。其主要原因是本报告期暂估入账的存货大幅下降所致。
- 12) 预收款项在资产总额中的比重较大,与上年同期比其在资产总额中的比重增长了4.3个百分点。其主要原因是所属各公司为了减少经营风险,向下游客户收取了较多预付款所致。
- 13) 递延所得税负债在资产总额中的比重较小,与上年同期比其在资产总额中的比重减少了3.81个百分点。其主要原因是由于公司持有的可供出售金融资产公允价值下跌影响所致。
- 14) 资本公积在资产总额中的比重较大,与上年同期比其在资产总额中的比重减少了9.7个百分点。其主要原因是由于公司持有的可供出售金融资产公允价值下跌影响所致。

(6) 本报告期期间费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	增长额	增长率
销售费用	180,748,956.37	175,695,084.14	5,053,872.23	2.88%
管理费用	231,494,155.57	210,850,789.79	20,643,365.78	9.79%
财务费用	61,721,249.98	43,376,694.82	18,344,555.16	42.29%
资产减值损失	229,072,379.08	48,864,362.71	180,208,016.37	368.79%
所得税费用	60,508,785.43	73,478,787.37	-12,970,001.94	-17.65%

- 1) 销售费用、管理费用变动不大。财务费用增加的主要原因是由于本年销售规模扩大,增加较多的借款所致。
- 2) 资产减值损失的增长其主要原因是由于2008年度铁矿粉商品的市场价格下降,其可变现净值低于存货成本而计提了较多的存货跌价准备所致。
- 3) 本报告期所得税费用比上年同期下降的原因是由于本报告期所得税率由上年的33%下降为25%所致。

(7) 现金流量表分析

单位:万元 币种:人民币

项目	2008 年	2007 年	增长额	增长率
一、经营活动产生的现金流量:	61,044.97	26,045.11	34,999.86	134.38%
其中:销售商品、提供劳务收到的现金	1,853,676.40	1,580,997.99	272,678.41	17.25%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,734,372.01	1,504,193.58	230,178.43	15.30%
二、投资活动产生的现金流量:	-22,308.13	-18,278.98	-4029.16	-22.04%
其中:收到其他与投资活动有关的现金		6,143.97	-6,143.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,351.41	26,146.59	-795.18	-3.04%
投资支付的现金		1,375.40	-1,375.40	
三、筹资活动产生的现金流量:	-26,061.25	17,486.61	-43,547.86	-249.04%
其中:吸收投资收到的现金	107.80	40,136.09	-40,028.29	-99.73%
偿还债务支付的现金	407,710.81	272,088.35	135,622.46	49.85%
支付的其他与筹资活动有关的现金		8,498.00	-8,498.00	
五、现金及现金等价物净增加额	12,672.04	25,265.14	-12,593.10	-49.84%

- 1) 经营活动产生的现金流量净额为61,044.97万元,增幅较大的原因是本报告期公司为预防金融危机的冲击,采取积极有力的资金回收措施,收回了较多的经营活动现金。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额为-22,308.13万元,同比下降的原因是本年度收到的投资活动现金较去年有所下降。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额为-26,061.25万元,同比下降较大的原因是本年度归还了较多的借款。
- 4) 本报告期实现的净利润为16,996.49万元,经营活动产生的现金净流量为61,044.97万元,两者差异较大的原因是本报告期公司为了降低经营风险和财务风险,采取了一系列加速资金回笼、规避资金风险的措施。

(8) 主要控股子公司及参股公司的经营情况和业绩分析

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质
无锡中储物流有限公司	13590431-4	无锡市锡沪路 183 号	仓储物流
郑州恒科实业有限公司	51467683-3	郑州高新技术产业开发区金较路 28 号	生产型
中储上海物流有限公司	13220733-7	上海市四川北路 2261 号 17 层	仓储物流
上海中储物流配送有限公司	13450635-7	上海市宝山区杨泰路 386 号 A-009	仓储物流
中国物资储运天津有限责任公司	10306204-4	天津市河北区昆纬路 88 号 9 层	仓储物流
青州中储物流有限公司	72862998-7	青州市玲珑山北路 638 号	仓储物流
北京中物储国际物流科技有限公司	70023072-0	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 18 号楼 8 层(园区)	仓储物流
天津中储国际货运代理有限公司	72749059-X	天津市塘沽区新港四号路北侧	仓储物流
上海超一物流有限公司	63123181-7	上海市四平路 21 号	仓储物流
上海临港物流有限公司	79565012-9	上海市南汇区芦潮港镇芦潮港路 1728 号 518 室	仓储物流
南京生产资料中心批发市场	13494699-3	南京市下关区中央北路河路道	仓储物流
北京中储世纪物流有限责任公司	66750674-7	北京市顺义区天竺地区天铁路东侧(华罗公司)	仓储物流
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	66837699-9	无锡新区旺庄街道高浪渡居民委员会办公楼 3 号楼 5 号	仓储物流
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	702017798	沈阳市浑南新区富民南街 11 号	仓储物流

子公司名称	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
	(万元)		
无锡中储物流有限公司	1,900.00	95.00%	95.00%
郑州恒科实业有限公司	1,000.00	70.00%	70.00%
中储上海物流有限公司	5,000.00	100.00%	100.00%
上海中储物流配送有限公司	4,915.00	100.00%	100.00%
中国物资储运天津有限责任公司	16,964.73	100.00%	100.00%
青州中储物流有限公司	1,000.00	100.00%	100.00%
北京中物储国际物流科技有限公司	1,620.00	51.00%	51.00%
天津中储国际货运代理有限公司	700	54.29%	54.29%
上海超一物流有限公司	100	79.00%	79.00%
上海临港物流有限公司	9,950.00	100.00%	100.00%
南京生产资料中心批发市场	60	75.00%	75.00%
北京中储世纪物流有限责任公司	200	60.00%	60.00%
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	50	100.00%	100.00%
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	100	85.00%	85.00%

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	资产总额	负债总额	营业收入	净利润	对公司净利润的贡献
无锡中储物流有限公司	15147.96	8785.36	57,518.79	2,123.77	2017.58
郑州恒科实业有限公司	8919.56	3276.67	6,148.55	920.92	563.95
中储上海物流有限公司	10199.94	2136.44	3,954.60	399.98	315.06
上海中储物流配送有限公司	5786.28	113.88	2,050.44	451.74	451.74
中国物资储运天津有限责任公司	20146.68	4305.71	14,110.72	-94.05	-94.05
青州中储物流有限公司	6846.84	3488.51	13,360.40	127.03	127.03
北京中储国际物流科技有限公司	7014.86	3283.69	11,946.32	1,105.45	550.33
天津中储国际货运代理有限公司	4104.56	2316.24	1,857.65	766.52	397.50
上海超一物流有限公司	50.57	257.08	0.00	42.17	40.06
上海临港物流有限公司	9951.77		0.00	0.00	0.00
南京生产资料中心批发市场	397.94	280.68	743.24	145.80	130.80
北京中储世纪物流有限责任公司	498.61	87.14	710.19	226.77	136.06
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	49.95		0.00	0.00	
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	349.17	174.3	249.58	93.14	79.17

其中：无锡中储物流有限公司2008年实现主营业务收入57,518.79万元，主营业务利润5094.63万元，净利润2,123.77万元。

2、对公司未来发展的展望

（1）所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

A、国家经济稳步发展。尽管当前宏观经济增长有所放缓，但长期来看，由于工业化、城市化的进程加快，以及经济结构调整和经济增长方式转变，物流产业可望继续保持持续高速发展之态势；

B、市场过度竞争的现状难以短期内改变。公司所处仓储物流行业为充分竞争领域，门槛较低，市场集中度低，价格竞争为主要竞争手段，这一现状在短期内难以改变。

（2）未来公司发展机遇和挑战

机遇：

A、物流业作为朝阳行业，市场规模将继续扩大，国家出台物流业调整与振兴规划，公司作为行业内重要企业，将从中受益；

B、土地调控管理政策日趋严格，仓储资源更为稀缺，公司作为国内最大的仓储物流企业，优势将更加显现；

C、物流需求持续升级，为公司的增值业务提供了广阔市场；

挑战：

A、能源、原材料价格和人工成本的上升，以及相关税费的上调，压缩了企业的盈利空间；

B、市场的过度竞争影响了业务毛利率的提高。

（3）公司发展战略

充分利用内外环境的各种有利条件，发挥中储股份在物流市场和资本市场的双重优势，系统规划企业的经营目标和战略布局，优化资源配置，实现资产和业务的外源性扩张，构建布局合理、统一运营的网络体系；以现有仓储资源为基础，创新商业模式，增强自主创新能力，打造多元支柱型业务板块，构筑核心竞争力；与此同时，完善管理机制，建立管控体系，防范各种风险，全面实现快速、协调和可持续发展。

（4）新年度的经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)
2009年，公司的经营计划是主营业务收入完成135.17亿元，其中贸易业务收入122.82亿元，物流业务收入12.23亿元	预计的主营业务成本为127.3亿元

（5）为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

A、以公司区域性物流发展战略规划和业务布局为指导，加大投资力度，完善公司业务网络，推动公司实现规模经济，避免由于激烈竞争导致的收益率降低；

B、持续调整业务结构，重点发展多环节的综合物流以及质押监管等创新业务；

C、以流程再造为手段，对公司体制进行不断变革；继续加强机制建设、质量管理、安全管理、成本核算等基础管理工作，实现业务的精细化管理；

D、加大人才培养、引进和使用的力度，打造一支高素质的战略团队。

(6) 资金需求、使用计划及来源情况

根据公司未来的发展目标和2009年的生产经营计划和投资计划，我对资金需求主要体现在两个方面：一方面是对物流基础设施的改造投入，新物流中转库房和现代物流设备的采购投入，以及上海、无锡、天津南仓、咸阳等新物流基地的建设等中长期项目的投入，需要约4亿元的资金；另一方面经销业务全年资金需求约33亿元。上述所需资金的来源主要有以下渠道：一是公司自有营运资金；二是向银行融资（含短期借款和承兑汇票）；三是发行分离交易式可转债或其他资本市场融资渠道。我会根据项目的市场前景和盈利情况渐进投入，促进公司长期稳健地快速发展。

(7) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(8) 风险与对策

风险：

2009年，我国经济发展面临的不确定因素和不利因素将有所增加，将给公司的战略实施带来一定的风险，其中包括在国内外多种因素的作用下，宏观经济走势具有不确定性；产业链上下游客户情况不容乐观，仍存在一定的经营与财务风险；行业内的资源整合步伐可能加快，产业格局可能发生变化等等。

对策：

我将在本年度对贸易业务进行总量控制，实现业务的专业化管理，优化经营品种，发挥物流主业对贸易的拉动作用，将贸易与仓储、配送、加工、质押、现货市场等物流链有机结合；公司将密切关注宏观经济形势、行业发展趋势和区域市场需求的变化，抓住市场机遇，完善业务模式，进一步完善决策机制，建立健全贸易风险管控机制；公司将依据外部环境的变化，及时调整项目的投资规模与进度；加大市场和业务的开发力度，寻求与重点客户建立长期战略合作关系；将进一步完善预算管理，通过健全机制与技术应用，有效降低运营成本。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
物流业务	1,363,442,021.43	890,609,827.36	30.77	51.85	55.22	减少1.58个百分点
贸易业务	14,707,938,546.78	14,227,183,488.57	3.24	21.08	20.96	增加0.13个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
天津地区	3,707,417,522.25	10.09
上海地区	743,192,473.08	8.05
江苏地区	3,511,519,216.05	48.34
山东地区	189,784,932.55	95.41
北京地区	4,522,110,960.48	-0.67
辽宁地区	755,223,415.29	636.21
陕西地区	733,399,088.91	73.40
河南地区	895,646,108.98	153.53
湖北地区	208,365,512.61	123.80
湖南地区	638,879,613.90	-24.54
四川地区	176,616,142.22	71.04
河北地区	335,862,102.61	35.89
小计	16,418,017,088.93	23.99
减：公司内各地区抵销数	346,636,520.72	76.84
合计	16,071,380,568.21	23.20

江苏地区、山东地区、湖北地区、四川地区、河北地区主营业务收入同比增长较大原因主要是经销规模扩大所致；辽宁地区、河南地区主营业务收入同比增长的主要原因是这两个地区上年新增分公司使合并范围增加所致；湖南地区主营业务收入同比下降较大的原因是其调整经营品种所致；北京地区主营业务收入同比下降主要原因是 2008 年第四季度受进口贸易下滑影响所致。

与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变 动损益 (3)	计入权益的累计 公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公 允价值计量且其 变动计入当期损 益的金融资产					
其中：衍生 金融资产					
2. 可供出售 金融资产	210,839.16		59,735.31		64,816.35
金融资产小计	210,839.16		59,735.31		64,816.35
合计	210,839.16		59,735.31		64,816.35

4、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

(二) 公司投资情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内公司投资额	16,153.5
报告期内公司投资额比上年增减数	-81,128.68
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-83.40

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权 益的比例(%)	备注
中储上海物流有限公司	仓储，销售金属材料、机电产品等。	100	增加注册资本
上海临港物流有限公司	国际货物运输代理，物流咨询；仓储；国内贸易等。	100	增加注册资本

1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募 集资金总额	已累计使用募集 资金总额	尚未使用募集 资金总额	尚未使用募集资 金用途及去向
2007	增发	72,631.00	2,066.36	72,631.00		

公司于 2007 年通过增发募集资金 72,631.00 万元，已累计使用 72,631.00 万元，其中本年度已使用 2066.36 万元；实际投入超出拟投资金额 181.96 万元，超出部分由自有资金补足。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
中国物资储运总公司以六家仓储企业、一家股权和八宗土地认购本公司增发股份	否	32,581.91	32,581.91	是	完成	2,286.00	3,611.04	是		
无锡分公司项目	否	20,000.00	20,011.96	是	完成	1,935.00		是		
天津滨海二期项目	否	4,800.29	4,970.29	是	完成	316	468	是		
补充流动资金		15,248.80	15,248.80							
合计	/	72,631.00	72,812.96	/	/		/	/	/	/

1) 中国物资储运总公司以六家仓储企业、一家股权和八宗土地认购本公司增发股份

项目拟投入 32,581.91 万元，实际投入 32,581.91 万元，已完工。

2) 无锡分公司项目

项目拟投入 20,000.00 万元，实际投入 20,011.96 万元，已完工。

3) 天津滨海二期项目

项目拟投入 4,800.29 万元，实际投入 4,970.29 万元，已完工。

4) 补充流动资金

项目拟投入 15,248.80 万元，实际投入 15,248.80 万元，已补充。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海临港保税物流基地	9,298.76	已完工	尚未投入使用
吴淞物流基地二期	7,920	已完工	
洛阳果品市场改造项目	764.51	已完工	135.4
南仓分公司剪板加工中心	600	已完工	
中储发展股份有限公司南仓综合楼	7,200	20%	——
新港分公司新建库房及堆场项目	352.8	已完工	25
上海临港自营物流园区	13,482	前期准备	——
西安分公司扩建交易B区及购置设备	1,085.05	80%	——
廊坊分公司物流业务办公用房	2,862.2	前期准备	——
南京分公司卷板加工剪切线项目	500	完工	70
咸阳东风路装饰建材市场	4,798.07	20%	——
浦东分公司新建仓库项目	295	前期准备	——
洛阳分公司钢材市场A区改造	602.7	前期准备	——
吴淞分公司新建综合楼	496	前期准备	——
沈阳物流中心乐购东北生鲜中心改造	670.42	70%	——
无锡分公司项目二期	31400	未完工	——

1) 洛阳果品市场改造项目中,商务楼 2008 年 5 月投入使用;

2) 四届十五次董事会审议通过新港分公司新建库房及堆场项目,后四届三十次董事会决议将其中原 6000 平米库房及设备改为集装箱堆场;

3) 南京分公司卷板加工剪切线项目于 2008 年 8 月投产。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届二十五次董事会	2008年1月11日		中国证券报、上海证券报	2008年1月12日
四届二十六次董事会	2008年1月18日		中国证券报、上海证券报	2008年1月19日
四届二十七次董事会	2008年3月12日		中国证券报、上海证券报	2008年3月13日
四届二十八次董事会	2008年4月16日		中国证券报、上海证券报	2008年4月18日
四届二十九次董事会	2008年4月24日	《公司2008年第一季度报告》		
四届三十次董事会	2008年5月26日		中国证券报、上海证券报	2008年5月28日
四届三十一次董事会	2008年7月14日		中国证券报、上海证券报	2008年7月15日
四届三十二次董事会	2008年7月18日		中国证券报、上海证券报	2008年7月19日
四届三十三次董事会	2008年8月25日		中国证券报、上海证券报	2008年8月27日
四届三十四次董事会	2008年10月14日		中国证券报、上海证券报	2008年10月15日
四届三十五次董事会	2008年10月29日		中国证券报、上海证券报	2008年10月30日
四届三十六次董事会	2008年11月11日		中国证券报、上海证券报	2008年11月12日
四届三十七次董事会	2008年12月1日		中国证券报、上海证券报	2008年12月2日
四届三十八次董事会	2008年12月11日		中国证券报、上海证券报	2008年12月12日
四届三十九次董事会	2008年12月29日		中国证券报、上海证券报	2008年12月31日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

股东大会决议中《公司 2007 年年度利润分配方案》已于 2008 年 7 月 8 日实施完毕,其余决议均在公司的日常运作中得以贯彻执行。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内,审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等规章制度的要求,认真履行职责,完成了本职工作。

审计委员会 2008 年召开审计委员会会议 4 次,对定期财务报告、审计机构聘任等事项进行了审议,并发表了审核意见。

审计委员会在 2008 年年报审计过程中发挥了重要作用。根据上海证券交易所《关于做好上市公司

2008 年年报工作的通知》及年报工作备忘录、《中国证券监督管理委员会公告[2008]48 号》关于年报工作的有关要求等有关规定，审计委员会在年审注册会计师进场前，审阅了公司未经审计的财务报表，认为公司财务会计报表能够反映公司财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与中瑞岳华会计师事务所有限公司协商确定了公司本年度财务审计工作的时间安排。在审计过程中，审计委员会加强与年审注册会计师的联系与沟通，组织与会计师事务所项目负责人的见面会，为审计工作提供必要的支持，并采用口头和书面方式督促其加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务。在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅财务会计报表，形成书面意见，认为公司编制的 2008 年财务会计报表所包含的信息在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。随后，审计委员会对中瑞岳华会计师事务所的审计工作进行了调查和评估，认为该所业务人员业务素质良好，严格遵守相关规定，遵循执业准则，能够较好的按计划完成审计任务，并向董事会提请继续聘任该所为公司 2009 年度的财务审计机构，同时开会审议了公司 2008 年度财务会计报告、中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告，形成决议后提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等规章制度的要求，认真履行职责，完成了本职工作。主要包括以下工作：

(1) 本专业委员会对公司新修订的《中储发展股份有限公司绩效考核管理办法》进行了认真审查，认为该管理办法能够通过对公司完成工作目标的过程控制和工作业绩、能力素质的客观评价，促进员工绩效提高和公司工作目标的实现，为员工的薪酬、奖惩、使用、培训和职业生涯设计等提供依据。

(2) 本专业委员会对高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司高级管理人员的薪酬均按照董事会批准的方案执行。同时对公司其他员工的薪酬制度的执行情况进行了审查，认为均按照《公司绩效考核管理办法》执行。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2008 年度实现税后利润 147,750,854.13 元(母公司)，加年初未分配利润 166,078,536.97 元，本年度可供分配的利润为 313,829,391.10 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司本年度所实现净利润提取 10%的法定盈余公积金 14,775,085.41 元、提取 25%的任意盈余公积金 36,937,713.53 元，已派发 2007 年度现金红利 29,479,113.52 元，本年度可供投资者实际分配的利润为 232,637,478.64 元。公司董事会决定，2008 年公司的利润分配预案为以 2008 年底总股本 736,977,782 股为基数，每 10 股派发现金 0.4 元(含税)，其余未分配利润全部结转下年度。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2005	18,620,333.46	78,718,500.93	23.65
2006	24,827,113.58	73,773,565.88	33.65
2007	29,479,113.52	144,790,526.86	20.36

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
公司监事会四届九次会议于 2008 年 4 月 16 日在北京召开	《监事会 2007 年工作报告》、《公司 2007 年度财务决算报告》、《公司 2007 年年度报告》、《公司 2007 年度报告摘要》
公司监事会四届十次会议于 2008 年 4 月 24 日在北京召开	《公司 2008 年第一季度报告》
公司监事会四届十一次会议于 2008 年 8 月 25 日在北京召开	《公司监事会 2008 年上半年工作报告》、《公司 2008 年半年度报告及其摘要》
公司监事会四届十二次会议于 2008 年 10 月 29 日在北京召开	《公司 2008 年第三季度报告》
公司监事会四届十三次会议于 2008 年 11 月 11 日在北京召开	《关于终止公司发行短期融资券的议案》、《关于公司符合发行分离交易的可转换公司债券条件的议案》、《关于发行分离交易的可转换公司债券方案的议案》、《本次分离交易可转债募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的专项说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次分离交易可转债相关事宜的议案》、《关于建立募集资金专项存储帐户的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司的运作符合《公司法》、《证券法》及中国证监会、上交所关于上市公司的各项规定。公司决策程序合法，内部控制制度得到进一步的完善，内控机制运行良好。未发现公司董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的关于公司 2008 年财务情况的审计报告进行了审阅，认为以上报告真实、完整地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司非公开发行于 2007 年 10 月完成，共募集资金 72,631 万元（扣除发行费），其中，实物资产 32,581.91 万元，现金 40,049.09 万元。监事会对募集资金使用情况进行了审查，认为募集资金使用严格按照募集资金使用管理办法执行，募集资金实际投入与承诺项目一致，投资项目未发生变更。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会对公司所属上海沪南分公司所拥有部分土地动拆迁及获取补偿事宜、公司以挂牌方式转让所持有深圳市金牛金属现货网络交易市场有限公司 3.2% 股权事宜、公司拥有 100% 股权的全资子公司—中储上海物流有限公司所拥有部分房屋拆迁及获取补偿事宜、公司所属大连分公司拥有部分资产拆、搬迁及获取补偿事宜进行了审查，认为以上公司出售资产的交易价格公平合理，未发现内幕交易、未损害公司股东的权益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司与中国物资储运总公司互销所经营商品物资业务的关联交易进行了审查，认为以上关联交易的决策程序符合相关法律法规，及时履行了信息披露义务，关联交易遵循了公正、公平原则，符合公司长远发展的战略，未损害广大中小投资者的权益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，财务报告真实全面地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中储股份上海商贸分公司	第一被申请人: 上海埃力生钢管有限公司 第二被申请人: 上海派耐特管业有限公司	上海派耐特管业有限公司		2008 年 9 月, 本公司分别与上海中轻石油钢管有限公司(以下简称中轻公司)、上海埃力生钢管有限公司(埃力生公司)签订《工业品买卖合同》, 由公司代中轻公司向埃力生公司采购螺旋焊管; 派耐特公司为埃力生公司担保人。由于埃力生公司经营状况发生严重变化, 已丧失交付货物的能力, 公司根据合同条款, 向上海市仲裁委员会申请仲裁, 仲裁请求为: 1、请求解除《工业品买卖合同》; 2、请求第一被申请人埃力生公司返还货款人民币 2000 万元; 3、请求埃力生公司支付违约金人民币 200 万元; 4、由埃力生公司承担申请仲裁费用; 5、请求第二申请人派耐特公司对上述 2-4 项请求承担连带清偿责任。	2, 200	已结案	仲裁庭依据《上海仲裁委员会仲裁规则》第五十七条及《中华人民共和国合同法》第六十条、第一百零七条、第一百一十四条和《中华人民共和国民事诉讼法》第十八条、第二十一条之规定, 对本案裁决如下: 1、埃力生公司向本公司返还货款人民币 1400 万元; 2、埃力生公司向本公司偿付违约金 200 万元; 3、本案仲裁费人民币 160, 300 元, 有埃力生公司承担; 4、派耐特公司对埃力生公司上述三项付款义务承担连带清偿责任。	
哈尔滨银行股份有限公司金桥支行	第一被告: 哈尔滨永航钢管制造有限公司 第二被告: 张晓勇 第三被告: 中储股份沈阳物流中心	张晓勇		2008 年 5 月-6 月, 金桥支行与永航公司签订了上述两份贷款合同: 一份为最高贷款额度为 1500 万元的综合授信合同, 用途为银行承兑汇票, 授信期限为 2008 年 5 月 8 日至 2009 年 4 月 22 日; 一份为额度为 1500 万元的银行承兑协议。同时双方分别就上述合同签订了动产质押合同, 约定永航公司提供质物(钢材)作为动产质押, 为上述贷款提供担保; 为保证主合同履行, 永航公司法定代表人张晓勇向金桥支行出具担保函, 对上述债务承担连带保证责任。公司作为质物监管方, 就上述质押合同标的先后与金桥支行、永航公司签订三方商品融资质押监管协议, 约定永航公司出质的质物由本公司监管。但在合同执行中, 永航公司违反质押监管协议, 未经监管方同意转移质物(钢材) 3535 吨。		目前法院已经查封了质押合同项下永航公司所有钢材 3300 吨及担保人张晓勇所有位于哈尔滨市南岗区教化街 25 号建筑面积 182.5 平方米的房屋。		

				根据金桥支行起诉状，诉讼请求为：永航公司承担给付原告最高额综合授信合同、银行承兑协议项下债权 1500 万元及给付之日止的利息 10034.12 元；永航公司以其质押的质物拍卖、变卖的价款优先受偿上述债权本息并承担拍卖、变卖质物及实现债权产生的各项费用；第二被告张晓勇个人对上述债权本息及实现债权产生的各项费用承担连带清偿责任；本公司作为第三被告对上述债权本息及实现债权产生的各项费用承担连带赔偿责任；诉讼费、保全费等诉累损失由上述被告承担。				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

A、2008 年 9 月，本公司分别与上海中轻石油钢管有限公司（以下简称中轻公司）、上海埃力生钢管有限公司（埃力生公司）签订《工业品买卖合同》，由公司代中轻公司向埃力生公司采购螺旋焊管；派耐特公司为埃力生公司担保人。由于埃力生公司经营状况发生严重变化，已丧失交付货物的能力，公司根据合同条款，向上海市仲裁委员会申请仲裁，仲裁请求为：1、请求解除《工业品买卖合同》；2、请求第一被申请人埃力生公司返还货款人民币 2000 万元；3、请求埃力生公司支付违约金人民币 200 万元；4、由埃力生公司承担申请仲裁费用；5、请求第二申请人派耐特公司对上述 2-4 项请求承担连带清偿责任。

公司已与中轻公司签署补充协议，约定因埃力生公司不能按约交货，导致双方合同不能履行，中轻公司支付的 600 万保证金，充抵埃力生公司应返还的货款；公司不对埃力生公司不能按约交货承担责任。

2008 年 12 月 30 日，上海仲裁委员会开庭审理此案。因审理时，案外人中轻石油公司向本公司承诺，其支付给本公司 600 万元的履约保证金冲抵埃力生公司对本公司的欠款，故本公司提出变更仲裁请求，将原第二项仲裁请求变更为“请求第一被申请人埃力生公司返还货款 1400 万元”，获得仲裁庭准许。

仲裁庭在审理后认为：本公司与埃力生公司签订的《工业品买卖合同》合法有效，埃力生公司在合同履行期终止，仍未履行合同义务，构成违约；派耐特公司出具的《担保书》是对上述《工业品买卖合同》中埃力生公司德履约所作的保证，现埃力生公司未按约履行义务，派耐特公司应承担连带清偿责任。

仲裁庭依据《上海仲裁委员会仲裁规则》第五十七条及《中华人民共和国合同法》第六十条、第一百零七条、第一百一十四条和《中华人民共和国担保法》第十八条、第二十一条之规定，对本案裁决如下：

- 1、埃力生公司向本公司返还货款人民币 1400 万元；
- 2、埃力生公司向本公司偿付违约金 200 万元；
- 3、本案仲裁费人民币 160,300 元，有埃力生公司承担；
- 4、派耐特公司对埃力生公司上述三项付款义务承担连带清偿责任。

B、2008 年 5 月-6 月，哈尔滨银行股份有限公司金桥支行（以下简称金桥支行）与哈尔滨永航钢管制造有限公司（以下简称永航公司）签订了两份贷款合同：一份为最高贷款额度为 1500 万元的综合授信合同，用途为银行承兑汇票，授信期限为 2008 年 5 月 8 日至 2009 年 4 月 22 日；一份为额度为 1500 万元的银行承兑协议。同时双方分别就上述合同签订了动产质押合同，约定永航公司提供质押（钢材）作为动产质押，为上述贷款提供担保；为保证主合同履行，永航公司法定代表人张晓勇向金桥支行出具担保函，对上述债务承担连带保证责任。

公司作为质物监管方，就上述质押合同标的先后与金桥支行、永航公司签订三方商品融资质押监管协议，约定永航公司出质的质物由本公司监管。但在合同执行中，永航公司违反质押监管协议，未经监管方同意转移质物（钢材）3535 吨。

根据金桥支行起诉状，诉讼请求为：永航公司承担给付原告最高额综合授信合同、银行承兑协议项下债权 1500 万元及给付之日止的利息 10034.12 元；永航公司以其质押的质物拍卖、变卖的价款优先受偿上述债权本息并承担拍卖、变卖质物及实现债权产生的各项费用；第二被告张晓勇个人对上述债权本息及实现债权产生的各项费用承担连带清偿责任；本公司作为第三被告对上述债权本息及实现债权产生的各项费用承担连带赔偿责任；诉讼费、保全费等诉累损失由上述被告承担。

目前法院已经查封了质押合同项下永航公司所有钢材 3300 吨及担保人张晓勇所有位于哈尔滨市南岗区教化街 25 号建筑面积 182.5 平方米的房屋。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601099	太平洋	50,000,000.00		645,025,133.61		-1,091,956,884.11	可供出售金融资产	原法人股

600665	天地源	381,100.00		525,312.00		-1,168,272.00	可供出售 金融资产	原法 人股
600627	上电股 份	93,300.00		1,294,673.76		-621,495.18	可供出售 金融资产	原法 人股
600649	城投控 股(原水 股份)	336,000.00		1,318,400.00		-1,424,400.00	可供出售 金融资产	原法 人股
							/	
合计		50,810,400 .00	/	648,163,519.37		-1,095,171,051.29	/	/

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海徐房住宅安置有限公司	中山南二路717号的部分土地	2008年12月1日	5,793.24			否	协议定价	否	否		
上海光启动拆迁安置有限公司	徐汇区中山南二路743号的部分房屋	2008年12月11日	800+异地安置			否	协议定价	否	否		
大连发电有限责任公司	大连市甘井子区西北路867号仓库西库区的部分资产	2008年12月29日	5,143.8		2325.28	否	评估价格	是	否	10.09	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国物资储运总公司	母公司	购买商品	钢材	市场价格	3,893.00	21,338,950.35	0.14	现金		
中国物资储运总公司	母公司	其它流出	租赁土地	协议价格	3.60	5,446,504.40	0.03	现金		
中国物资储运总公司	母公司	销售商品	钢材	市场价格	4,019.00	176,913,633.09	1.1	现金		

本公司向控股股东中国物资储运总公司购钢材无大额销货退回情况。

以上关联交易充分发挥中国物资储运总公司（含控股子公司）、本公司（含控股子公司）各自的资源、销售网络优势,做强做大公司经销业务,进一步增强公司经销业务的盈利能力。

以上关联交易对上市公司独立性无影响。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0.9
报告期末对子公司担保余额合计	0.2
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	0.2
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.66

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国物资储运总公司承诺：法定承诺的限售期限届满后，三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售本次股权分置改革后获得流通权的中储股份股票。	锁定期内
发行时所作承诺	中国物资储运总公司在 2007 年公司非公开发行普通股股票时承诺：(1) 自本次非公开发行第一次向控股股东中国物资储运总公司发行结束之日（2007 年 10 月 16 日）起三十六个月内不转让。(2) 对于公司通过向中储总公司非公开发行普通股股票（A 股）取得的六家企业权益及北京中物储 51.00%股权，中储总公司承诺：对上述企业在资产评估基准日之前存在的或有事项，如果在资产评估基准日之后发生损失，由中储总公司承担。	(1) 在锁定期内； (2) 按承诺履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	96
境内会计师事务所审计年限	二年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中储股份四届二十五次董事会决议公告	上海证券报18版、中国证券报C005版	2008年1月12日	www.sse.com.cn
中储股份2007年度业绩预增公告	上海证券报D14版、中国证券报D004版	2008年1月15日	www.sse.com.cn
中储股份四届二十六次董事会决议公告	上海证券报D46版、中国证券报C4版	2008年1月19日	www.sse.com.cn
中储股份关于召开2008年第一次临时股东大会通知的公告	上海证券报D46版、中国证券报C4版	2008年1月19日	www.sse.com.cn
中储股份2008年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报D4版、中国证券报D004版	2008年2月5日	www.sse.com.cn
中储股份四届二十七次董事会决议公告	上海证券报18版、中国证券报C005版 上海证券报D13版、中国证券报D004版	2008年3月13日	www.sse.com.cn
中储股份2007年度业绩快报	上海证券报D7版、中国证券报B08版	2008年3月20日	www.sse.com.cn
中储股份业绩预增公告	上海证券报D55版、中国证券报B05版	2008年4月15日	www.sse.com.cn
中储股份2007年度报告摘要	上海证券报D20-21版、中国证券报D045-047版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份四届二十八次董事会决议公告	上海证券报D20版、中国证券报D045版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份关联交易公告	上海证券报D20版、中国证券报D045版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份独立董事提名人声明	上海证券报D20版、中国证券报D045版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份独立董事候选人声明	上海证券报D20版、中国证券报D045版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份监事会四届九次会议决议公告	上海证券报D20版、中国证券报D045版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份关于召开2007年度股东年会通知的公告	上海证券报D20版、中国证券报D045版	2008年4月18日	www.sse.com.cn
中储股份2008年第一季度报告	上海证券报D74版、中国证券报D007版	2008年4月25日	www.sse.com.cn
中储股份2007年度股东年会决议公告	上海证券报D10版、中国证券报D004版	2008年5月9日	www.sse.com.cn

中储股份四届三十次董事会决议公告	上海证券报D7版、中国证券报C04版	2008年5月28日	www.sse.com.cn
中储股份2007年利润分配实施公告	上海证券报D18版、中国证券报D009版	2008年6月27日	www.sse.com.cn
中储股份业绩预增公告	上海证券报D18版、中国证券报B08版	2008年7月9日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十一次董事会决议公告	上海证券报封12版、中国证券报B04版	2008年7月15日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十二次董事会决议公告	上海证券报77版、中国证券报C060版	2008年7月19日	www.sse.com.cn
中储股份2008半年度报告摘要	上海证券报C36-37版、中国证券报D139版	2008年8月27日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十三次董事会决议公告	上海证券报C36版、中国证券报D139版	2008年8月27日	www.sse.com.cn
中储股份监事会四届十一次会议决议公告	上海证券报C36版、中国证券报D139版	2008年8月27日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十四次董事会决议公告	上海证券报C8版、中国证券报C12版	2008年10月15日	www.sse.com.cn
中储股份业绩预增公告	上海证券报15版、中国证券报C016版	2008年10月18日	www.sse.com.cn
中储股份非公开发行限售股份上市流通公告	上海证券报B4版、中国证券报A16版	2008年10月24日	www.sse.com.cn
中储股份2008年第三季度报告	上海证券报C44版、中国证券报D013版	2008年10月29日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十五次董事会决议公告	上海证券报C44版、中国证券报D013版	2008年10月29日	www.sse.com.cn
中储股份监事会四届十二次会议决议公告	上海证券报C44版、中国证券报D013版	2008年10月29日	www.sse.com.cn
中储股份股票交易异常波动公告	上海证券报C7版、中国证券报A12版	2008年11月4日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十六次董事会决议公告	上海证券报C10版、中国证券报A12版	2008年11月12日	www.sse.com.cn
中储股份监事会四届十三次会议决议公告	上海证券报C10版、中国证券报A12版	2008年11月12日	www.sse.com.cn
中储股份关于召开2008年第二次临时股东大会通知的公告	上海证券报C10版、中国证券报A12版	2008年11月12日	www.sse.com.cn
中储股份关于召开2008年第二次临时股东大会通知的再次公告	上海证券报C4版、中国证券报A13版	2008年11月25日	www.sse.com.cn
中储股份2008年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报C6版、中国证券报B08版	2008年11月28日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十七次董事会决议公告	上海证券报C13版、中国证券报B08版	2008年12月2日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十八次董事会决议公告	上海证券报C9版、中国证券报B01版	2008年12月12日	www.sse.com.cn
中储股份四届三十九次董事会决议公告	上海证券报C36版、中国证券报D020版	2008年12月31日	www.sse.com.cn

中储发展股份有限公司

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师郭家利、韩峰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

中瑞岳华审字[2009]第 02116 号

中储发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中储发展股份有限公司（以下简称“中储股份”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中储股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中储股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中储股份 2008 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2008 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郭家利

中国·北京

中国注册会计师：韩 峰

2009 年 3 月 19 日

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位: 中储发展股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	注 释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金	八、1	1,227,093,493.61	1,100,373,051.79
交易性金融资产			
应收票据	八、2	362,280,897.24	75,752,081.38
应收账款	八、3	493,088,181.11	376,764,501.03
预付款项	八、4	1,549,594,075.14	1,908,738,380.20
应收利息			
其他应收款	八、5	167,740,798.86	173,260,613.29
存货	八、6	1,210,742,767.41	1,205,199,395.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,010,540,213.37	4,840,088,022.76
非流动资产:			
可供出售金融资产	八、7	648,163,519.37	2,108,391,587.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	142,668,584.69	143,708,962.57
投资性房地产	八、9	89,960,949.52	88,129,244.13
固定资产	八、10	1,331,241,612.61	1,095,298,208.21
在建工程	八、11	95,212,085.40	181,953,497.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、12	558,801,249.68	552,006,612.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、13	78,624,321.34	29,265,512.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,944,672,322.61	4,198,753,624.10
资产总计		7,955,212,535.98	9,038,841,646.86

公司法定代表人: 韩铁林 主管会计工作的负责人: 谢景富 会计机构负责人: 王树惠

合并资产负债表(续)

2008 年 12 月 31 日

编制单位: 中储发展股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债和股东权益	注 释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	八、15	663,558,421.15	819,911,214.34
交易性金融负债			
应付票据	八、16	2,126,787,000.00	1,701,500,835.96
应付账款	八、17	323,695,313.56	604,905,598.37
预收款项	八、18	1,024,873,418.46	775,380,328.75
应付职工薪酬	八、19	72,081,440.10	105,705,642.41
应交税费	八、20	-69,123,215.43	-26,204,681.23
应付利息	八、21	1,985,962.90	4,223,640.24
应付股利	八、22	8,096,809.04	6,318,374.57
其他应付款	八、23	639,036,541.62	555,675,968.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,790,991,691.40	4,547,416,921.59
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八、24	149,338,279.84	514,609,204.43
其他非流动负债	八、25	7,350,000.00	4,934,000.00
非流动负债合计		156,688,279.84	519,543,204.43
负债合计		4,947,679,971.24	5,066,960,126.02
股东权益:			
股本	八、26	736,977,782.00	736,977,782.00
资本公积	八、27	1,627,143,682.57	2,724,818,900.56
减: 库存股			
盈余公积	八、28	253,941,076.73	221,080,453.39
未分配利润	八、29	332,648,790.90	240,438,250.81
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益小计		2,950,711,332.20	3,923,315,386.76
少数股东权益	七、2、(3)	56,821,232.54	48,566,134.08
股东权益合计		3,007,532,564.74	3,971,881,520.84
负债和股东权益总计		7,955,212,535.98	9,038,841,646.86

公司法定代表人: 韩铁林 主管会计工作的负责人: 谢景富 会计机构负责人: 王树惠

资 产 负 债 表

2008 年 12 月 31 日

编制单位: 中储发展股份有
限公司

金额单位: 人民币元

资 产	注 释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金		1, 079, 774, 482. 37	922, 826, 700. 41
交易性金融资产			
应收票据		358, 591, 854. 47	74, 198, 573. 38
应收账款	九、1	425, 778, 767. 79	281, 616, 033. 62
预付款项		1, 498, 753, 224. 47	1, 844, 419, 662. 41
应收利息			
应收股利		1, 391, 845. 15	5, 158, 041. 10
其他应收款	九、2	203, 284, 272. 99	200, 558, 852. 09
存货		1, 160, 021, 212. 57	1, 148, 026, 713. 18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4, 727, 595, 659. 81	4, 476, 804, 576. 19
非流动资产:			
可供出售金融资产		645, 025, 133. 61	2, 100, 967, 645. 76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	577, 372, 120. 27	496, 960, 837. 96
投资性房地产		89, 960, 949. 52	92, 304, 931. 16
固定资产		1, 169, 176, 705. 42	939, 348, 786. 24
在建工程		56, 210, 801. 66	150, 593, 318. 14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		369, 484, 950. 92	342, 180, 872. 89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		74, 549, 747. 12	23, 450, 408. 27
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,981,780,408.52	4,145,806,800.42
资产总计		7,709,376,068.33	8,622,611,376.61

公司法定代表人：韩铁林
树惠

主管会计工作的负责人：谢景富

会计机构负责人：王

资产负债表(续)

2008 年 12 月 31 日

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注 释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		643,558,421.15	814,911,214.34
交易性金融负债			
应付票据		2,112,787,000.00	1,676,800,835.96
应付账款		310,355,644.03	586,091,053.31
预收款项		980,719,319.21	744,688,427.99
应付职工薪酬		60,480,982.78	86,792,184.31
应交税费		-78,324,368.40	-35,320,215.66
应付利息		1,985,962.90	3,547,874.50
应付股利			
其他应付款		681,940,999.21	412,515,902.80
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,713,503,960.88	4,290,027,277.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		148,756,283.40	512,955,818.93
其他非流动负债		7,350,000.00	4,934,000.00
非流动负债合计		156,106,283.40	517,889,818.93
负债合计		4,869,610,244.28	4,807,917,096.48
股东权益：			
股本		736,977,782.00	736,977,782.00
资本公积		1,617,692,045.64	2,710,892,242.33
减：库存股		-	

盈余公积		252,458,517.77	200,745,718.83
未分配利润		232,637,478.64	166,078,536.97
股东权益合计		2,839,765,824.05	3,814,694,280.13
负债和股东权益总计		7,709,376,068.33	8,622,611,376.61

公司法定代表人：韩铁林
树惠

主管会计工作的负责人：谢景富

会计机构负责人：王

合 并 利 润 表

2008 年度

编制单位: 中储发展股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	本年数	上年数
一、营业总收入	八、30	16,079,885,998.81	13,056,577,657.87
其中: 营业收入	八、30	16,079,885,998.81	13,056,577,657.87
二、营业总成本		15,879,639,826.18	12,859,056,044.77
其中: 营业成本	八、30	15,118,282,569.85	12,338,411,791.30
营业税金及附加	八、31	58,320,515.33	41,857,322.01
销售费用		180,748,956.37	175,695,084.14
管理费用		231,494,155.57	210,850,789.79
财务费用	八、32	61,721,249.98	43,376,694.82
资产减值损失	八、33	229,072,379.08	48,864,362.71
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、34	439,673.76	9,398,609.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,067,507.70	980,661.62
三、营业利润(损失以“-”号填列)		200,685,846.39	206,920,222.26
加: 营业外收入	八、35	35,630,031.62	31,732,064.82
减: 营业外支出	八、36	5,842,182.95	6,654,667.73
其中: 非流动资产处置损失		3,757,587.37	3,078,635.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		230,473,695.06	231,997,619.35
减: 所得税费用	八、37	60,508,785.43	73,478,787.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		169,964,909.63	158,518,831.98
其中: 同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润			4,745,469.72
归属于母公司所有者的净利润		154,550,276.95	144,790,526.86
少数股东损益		15,414,632.68	13,728,305.12
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	八、38	0.21	0.22
(二) 稀释每股收益	八、38	0.21	0.22

公司法定代表人: 韩铁林

主管会计工作的负责人: 谢景富

会计机构负责人: 王树惠

利 润 表

2008 年度

编制单位: 中储发展股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	本年数	上年数
一、营业收入	九、4	14,955,957,057.67	12,155,554,646.38
减: 营业成本	九、4	14,169,217,573.85	11,588,497,087.88
营业税金及附加		46,560,381.54	32,690,975.39
销售费用		161,431,803.96	151,162,066.65
管理费用		185,875,203.96	160,241,785.57
财务费用		55,236,967.38	37,882,741.14
资产减值损失		235,433,745.10	35,837,609.40
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	九、5	53,269,680.99	16,985,552.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,459,649.11	226,383.51
二、营业利润 (损失以“-”号填列)		155,471,062.87	166,227,933.32
加: 营业外收入		32,024,127.27	3,543,588.38
减: 营业外支出		3,821,676.50	3,568,679.69
其中: 非流动资产处置损失		3,260,732.17	1,158,648.59
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		183,673,513.64	166,202,842.01
减: 所得税费用		35,922,659.51	59,572,065.43
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		147,750,854.13	106,630,776.58

公司法定代表人: 韩铁林 主管会计工作的负责人: 谢景富 会计机构负责人: 王树惠

合并现金流量表

2008 年度

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,536,764,025.98	15,809,979,908.53
收到的税费返还			7,393,963.93
收到的其他与经营活动有关的现金	七、39	505,906,790.59	476,306,050.89
经营活动现金流入小计		19,042,670,816.57	16,293,679,923.35
购买商品、接受劳务支付的现金		17,343,720,114.55	15,041,935,764.76
支付给职工以及为职工支付的现金		397,482,727.02	265,451,907.77
支付的各项税费		190,117,635.08	189,015,657.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	500,900,688.99	536,825,472.34
经营活动现金流出小计		18,432,221,165.64	16,033,228,801.97
经营活动产生的现金流量净额		610,449,650.93	260,451,121.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,145,325.00
取得投资收益收到的现金		540,048.25	9,564,308.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,047,510.18	19,280,801.92
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	七、41		61,439,698.09
投资活动现金流入小计		30,587,558.43	92,430,133.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		253,514,076.51	261,465,861.56
投资支付的现金			13,754,030.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		154,821.10	
投资活动现金流出小计		253,668,897.61	275,219,891.56
投资活动产生的现金流量净额		-223,081,339.18	-182,789,757.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,078,000.00	401,360,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,920,755,261.55	2,653,336,997.44
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,921,833,261.55	3,054,697,897.44
偿还债务支付的现金		4,077,108,054.74	2,720,883,505.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,337,714.54	73,968,271.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,197,025.83	4,450,480.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	七、42		84,980,000.00
筹资活动现金流出小计		4,182,445,769.28	2,879,831,777.38
筹资活动产生的现金流量净额		-260,612,507.73	174,866,120.06

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,362.20	123,914.28
五、现金及现金等价物净增加额		126,720,441.82	252,651,398.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,100,373,051.79	847,721,653.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,227,093,493.61	1,100,373,051.79

公司法定代表人：韩铁林 主管会计工作的负责人：谢景富 会计机构负责人：王树惠

现金流量表

2008 年度

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,370,084,767.57	14,213,187,449.91
收到的税费返还			2,028,799.29
收到的其他与经营活动有关的现金		478,534,342.26	288,676,871.88
经营活动现金流入小计		17,848,619,109.83	14,503,893,121.08
购买商品、接受劳务支付的现金		16,369,051,398.73	13,811,573,852.46
支付给职工以及为职工支付的现金		347,354,419.46	213,830,130.64
支付的各项税费		168,555,007.18	119,230,886.97
支付其他与经营活动有关的现金		394,729,795.02	140,680,344.24
经营活动现金流出小计		17,279,690,620.39	14,285,315,214.31
经营活动产生的现金流量净额		568,928,489.44	218,577,906.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,126,297.60
取得投资收益收到的现金		54,359,250.76	25,212,097.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,142,550.06	18,481,711.56
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			61,439,698.09
投资活动现金流入小计		84,501,800.82	106,259,804.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,971,808.43	241,143,251.43
投资支付的现金			53,754,030.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		225,971,808.43	296,597,281.43
投资活动产生的现金流量净额		-141,470,007.61	-190,337,476.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			401,360,900.00
取得借款收到的现金		3,851,755,261.55	1,765,214,479.13
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,851,755,261.55	2,166,575,379.13
偿还债务支付的现金		4,023,108,054.74	1,818,760,987.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,122,544.48	66,392,566.46
支付的其他与筹资活动有关的现金			84,980,000.00

筹资活动现金流出小计		4,122,230,599.22	1,970,133,554.08
筹资活动产生的现金流量净额		-270,475,337.67	196,441,825.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,362.20	123,914.28
五、现金及现金等价物净增加额		156,947,781.96	224,806,169.37
加：期初现金及现金等价物余额		922,826,700.41	698,020,531.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,079,774,482.37	922,826,700.41

公司法定代表人：韩铁林 主管会计工作的负责人：谢景富 会计机构负责人：王树惠

合并股东权益变动表

2008 年度

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	736,977,782.00	2,724,818,900.56		221,080,453.39	240,438,250.81		48,566,134.08	3,971,881,520.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年年初余额	736,977,782.00	2,724,818,900.56		221,080,453.39	240,438,250.81		48,566,134.08	3,971,881,520.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,097,675,217.99		32,860,623.34	92,210,540.09		8,255,098.46	-964,348,956.10
（一）净利润					154,550,276.95		15,414,632.68	169,964,909.63
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-1,097,675,217.99					-108,900.00	-1,097,784,117.99
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,460,228,068.39						-1,460,228,068.39
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		-1,260,854.12					-108,900.00	-1,369,754.12
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响		365,057,017.10						365,057,017.10
4. 其他		-1,243,312.58						-1,243,312.58
上述（一）和（二）小计		-1,097,675,217.99			154,550,276.95		15,305,732.68	-927,819,208.36
（三）股东投入和减少股本							923,178.90	923,178.90
1. 股东投入股本							923,178.90	923,178.90
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				32,860,623.34	-62,339,736.86		-7,973,813.12	-37,452,926.64
1. 提取盈余公积				32,860,623.34	-32,860,623.34			
2. 对股东的分配					-29,479,113.52		-7,975,460.30	-37,454,573.82

3. 其他							1,647.18	1,647.18
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	736,977,782.00	1,627,143,682.57		253,941,076.73	332,648,790.90		56,821,232.54	3,007,532,564.74

公司法定代表人：韩铁林

主管会计工作的负责人：谢景富

会计机构负责人：王树惠

合并股东权益变动表

2007 年度

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	620,677,782.00	637,575,333.27		175,236,673.91	150,615,272.15			1,584,105,061.33
加：会计政策变更		11,477,467.89		8,172,442.61	13,287,866.30		50,929,934.09	83,867,710.89
前期差错更正								
二、本年年初余额	620,677,782.00	649,052,801.16		183,409,116.52	163,903,138.45		50,929,934.09	1,667,972,772.22
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	116,300,000.00	2,075,766,099.40		37,671,336.87	76,535,112.36		-2,363,800.01	2,303,908,748.62
（一）净利润					144,790,526.86		13,728,305.12	158,518,831.98
（二）直接计入股东权益的利得 和损失		1,538,655,199.73						1,538,655,199.73
1.可供出售金融资产公允价值 变动净额		2,050,967,645.76						2,050,967,645.76
2.权益法下被投资单位其他股 东权益变动的影响		2,751,366.75						2,751,366.75
3.与计入股东权益项目相关的 所得税影响		-512,741,911.44						-512,741,911.44
4.其他		-2,321,901.34						-2,321,901.34
上述（一）和（二）小计		1,538,655,199.73			144,790,526.86		13,728,305.12	1,697,174,031.71
（三）股东投入和减少股本	116,300,000.00	537,110,899.67						653,410,899.67
1.股东投入股本	116,300,000.00	549,784,410.33						666,084,410.33
2.股份支付计入股东权益的金 额								
3.其他		-12,673,510.66						-12,673,510.66

(四) 利润分配				37,671,336.87	-68,255,414.50		-16,092,105.13	-46,676,182.76
1. 提取盈余公积				37,803,776.14	-37,803,776.14			
2. 对股东的分配					-30,451,638.36		-16,092,105.13	-46,543,743.49
3. 其他				-132,439.27				-132,439.27
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	736,977,782.00	2,724,818,900.56		221,080,453.39	240,438,250.81		48,566,134.08	3,971,881,520.84

公司法定代表人：韩铁林

主管会计工作的负责人：谢景富

会计机构负责人：王树惠

股东权益变动表

2008 年度

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	736,977,782.00	2,710,892,242.33		200,745,718.83	166,078,536.97	3,814,694,280.13
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	736,977,782.00	2,710,892,242.33		200,745,718.83	166,078,536.97	3,814,694,280.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,093,200,196.69		51,712,798.94	66,558,941.67	-974,928,456.08
（一）净利润					147,750,854.13	147,750,854.13
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-1,093,200,196.69				-1,093,200,196.69
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,455,942,512.15				-1,455,942,512.15
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响						
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		363,985,628.04				363,985,628.04
4.其他		-1,243,312.58				-1,243,312.58
上述（一）和（二）小计		-1,093,200,196.69			147,750,854.13	-945,449,342.56
（三）股东投入和减少股本						
1.股东投入股本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				51,712,798.94	-81,191,912.46	-29,479,113.52
1.提取盈余公积				51,712,798.94	-51,712,798.94	
2.对股东的分配					-29,479,113.52	-29,479,113.52
3.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						

3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	736,977,782.00	1,617,692,045.64		252,458,517.77	232,637,478.64	2,839,765,824.05

公司法定代表人：韩铁林

主管会计工作的负责人：谢景富

会计机构负责人：王树惠

股东权益变动表

2007 年度

编制单位：中储发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	620,677,782.00	637,575,333.27		175,213,627.00	143,408,538.97	1,576,875,281.24
加：会计政策变更		-13,957,945.54		-11,788,679.98	-21,812,893.19	-47,559,518.71
前期差错更正						
二、本年年初余额	620,677,782.00	623,617,387.73		163,424,947.02	121,595,645.78	1,529,315,762.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	116,300,000.00	2,087,274,854.60		37,320,771.81	44,482,891.19	2,285,378,517.60
（一）净利润					106,630,776.58	106,630,776.58
（二）直接计入股东权益的利得和损失		1,537,490,444.27				1,537,490,444.27
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		2,050,213,026.37				2,050,213,026.37
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响		19,329.34				19,329.34
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		-512,741,911.44				-512,741,911.44
4.其他						
上述（一）和（二）小计		1,537,490,444.27			106,630,776.58	1,644,121,220.85
（三）股东投入和减少股本	116,300,000.00	549,784,410.33				666,084,410.33
1.股东投入股本	116,300,000.00	549,784,410.33				666,084,410.33
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				37,320,771.81	-62,147,885.39	-24,827,113.58
1.提取盈余公积				37,320,771.81	-37,320,771.81	
2.对股东的分配					-24,827,113.58	-24,827,113.58
3.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						

3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	736,977,782.00	2,710,892,242.33		200,745,718.83	166,078,536.97	3,814,694,280.13

公司法定代表人：韩铁林

主管会计工作的负责人：谢景富

会计机构负责人：王树惠

中储发展股份有限公司

财务报表附注

2008 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

中储发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是天津中储商贸股份有限公司, 1996 年经中国证券监督管理委员会证监管字(1996)年 378 号文批准, 通过向社会公开募集股份设立, 并于 1997 年 1 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 11 月经批准更名为中储发展股份有限公司, 天津市工商行政管理局颁发了注册号为 1200000000002074 的企业法人营业执照。

公司是由中国物资储运总公司(以下简称“中储总公司”)下属天津公司的六家独立法人单位发起, 以其经营性净资产折股, 发行后股本总数为 51,630,000 股, 其中发起人 32,630,000 股, 社会募集普通股 19,000,000 股。经过历年数次送配股及资本公积转增股本后, 截至报告期末, 公司总股本为 736,977,782 股。

本公司系商品流通企业, 经营范围: 商品储存、加工、维修、包装、代展、检验; 库场设备租赁; 商品物资批发、零售; 汽车(含小轿车)及配件销售; 起重运输设备制造、维修; 物资配送; 货运代理; 报关业务; 房地产开发; 物业管理; 电机及电器维修; 电子衡器、包装机械、电子产品、自动化控制系统和相关产品(含配件)的设计、生产、销售; 上述范围的技术咨询、服务; 组织完成涉及我国公路、水路、铁路运输的国际集装箱多式联运业务; 货物装卸、搬倒业务; 冶金炉料、矿产品批发兼零售; 自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 橡胶批发; 国际货运代理; 集装箱吊装、验货拆箱、装箱、拼箱; 网上销售钢材; 限分支机构经营: 成品油、棉花、化工产品储存、销售; 市场经营及管理服务; 普通货运(有效期至 2010 年 7 月 28 日); 煤炭批发(有效期至 2010 年 4 月 1 日); 焦炭批发; 限分支机构经营: 粮食、食用油批发; 限分支机构经营: 煤炭零售; 限分支机构经营: 停车服务(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

报告期内公司未发生主业变更。

本公司注册地址为天津市北辰经济开发区开发大厦, 总部地址为北京市丰台区南四环西路 188 号六区 18 号楼 7 层。

本公司母公司是中储总公司, 最终实际控制人是中国诚通控股集团有限公司。

本公司财务报表于 2009 年 3 月 19 日已经公司董事会批准报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（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。

5、 外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、 金融资产、金融负债

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求,将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产;⑤其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时,即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括:

①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,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益,计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息,计入当期损益;可供出售权益工具投资的现金股利,在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

A. 与在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

B. 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,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额;

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

③根据财政部企业会计准则实施问题专家工作组意见[第三期]的解释,对于公司持有的上市公司限售股权计入可供出售金融资产,公允价值采用其公开交易的流通股股票的公开报价确定,有足够的证据表明该公开报价不是公允价值的除外。

(4) 金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的,分别下列情况处理:

①放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;

②未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:①所转移金融资产的账面价值;②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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,并将下列两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分的账面价值;②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金

融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四-7、应收款项”。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账确认标准及坏账损失核算方法

本公司对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，按公司权限经批准后确认为坏账。

本公司发生的坏账采用备抵法核算。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

(3) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短

期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

账 龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	0%
1-2年	20%
2-3年	40%
3-4年	60%
4-5年	80%
5年以上	100%

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

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、材料物资、库存商品、产成品、低值易耗品、包装物和在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法进行摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。

公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司一般按照单个存货项目计提存货跌价准备,对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资,区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括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。

本公司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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司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作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

本公司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初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资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。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。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算的。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

（3）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括:任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括:当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份时,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,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的,也确定为对被投资单位具有重大影响:A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;B. 参与被投资单位的政策制定过程;C. 与被投资单位之间发生重要交易;D. 向被投资单位派出管理人员;E. 向被投资单位提供关键技术资料。

10、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10 - 45	5%	9.50 - 2.11%
机器设备	8 - 18	5%	11.88 - 5.28%
运输设备	8	5%	11.88%
电子设备	4 - 10	5%	23.75 - 9.50%

已计提减值准备的固定资产,按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命,计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算

的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

12、在建工程

(1) 本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

13、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司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(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

15、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资;无形资产(包括资本化的开发支出)、商誉等

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日,本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不能转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6) 商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

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,应当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,并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的,才能开始资本化: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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用,在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本;在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的

借款费用计入当期损益。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 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件时，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，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。

20、所得税

（1）所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（3）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

（4）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

21、分部报告

本公司以业务分部作为主要报告形式。

五、主要会计政策、会计估计变更，前期会计差错更正的说明

（1）主要会计政策变更的说明

本公司无应披露的主要会计政策变更。

（2）会计估计变更的说明

本公司无应披露的主要会计估计变更。

（3）前期会计差错

本公司无应披露的重大前期会计差错。

六、 税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人,增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额,增值税的销项税率为 17%、13%。

2、营业税

本公司仓储收入按 5%的税率计缴营业税, 进出库收入、运输收入按 3%的税率计缴营业税。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按应缴纳流转税额的 7% 计缴;

教育费附加按应缴纳流转税额的 3% 计缴。

4、企业所得税

本公司 2008 年度执行 25%的企业所得税税率,2007 年度执行 33%的企业所得税税率。

5、防洪工程维护费

根据天津市人民政府“关于发布天津市防洪工程维护费征收办法的通知”(津政发(1994)70 号),自 1995 年 1 月 1 日起按实际缴纳流转税额的 1% 计缴防洪工程维护费。

七、 同一控制下的企业合并及合并财务报表

1、同一控制下的企业合并

(1) 同一控制下的企业合并的界定

本公司同一控制下的企业合并的判断依据包括:①合并各方在合并前后同受集团公司最终控制;②合并前,参与合并各方受集团公司控制时间一般在 1 年以上(含 1 年),企业合并后所形成的报告主体受集团公司控制时间也在 1 年以上(含 1 年)。同时满足上述两个条件的,本公司界定为同一控制下的企业合并。

②合并日的确定依据

合并日是指本公司实际取得对被合并方控制权的日期。即被合并方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。在同时满足以下条件的,认定为实现了控制权的转移:
A. 企业合并协议已获股东大会通过; B. 企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的,已取得有关主管部门的批准; C. 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续; D. 本公司已支付了合并价款的大部分(一般应超过 50%),并且有能力支付剩余款项; E. 本公司实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担风险。

③合并成本的确定

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑤同一控制的实际控制人

同一控制的实际控制人的披露见六、2、（1）。

2、合并财务报表

（1）合并范围

①确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

②2008 年度重要子公司情况及合并范围的确定

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际控制人	组织机构代码
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司						
无锡中储物流有限公司	无锡市锡沪路 183 号	仓储物流	1,900.00	物资的货运代理、储存、配送等。	本公司	13590431-4
郑州恒科实业有限公司	郑州高新技术产业开发区金较路 28 号	生产型	1,000.00	电子衡器、电子产品自动化控制系统及配件的设计、生产、销售。	本公司	51467683-3
中储上海物流有限公司	上海市四川北路 2261 号 17 层	仓储物流	5,000.00	仓储，销售金属材料、机电产品等。	本公司	13220733-7
上海中储物流配送有限公司	上海市宝山区杨泰路 386 号 A-009	仓储物流	4,915.00	集装箱非集装箱化仓储运输咨询服务；货运、运输代理；理货等。	本公司	13450635-7
中国物资储运天津有限责任公司	天津市河北区昆纬路 88 号 9 层	仓储物流	16,964.73	物资商品的储存、运输、装卸；汽车及起重设备维修、龙门吊制造、检验等	本公司	10306204-4
青州中储物流有限公司	青州市玲珑山北路 638 号	仓储物流	1,000.00	物资和商品储存及运输；物流技术及服务等。	本公司	72862998-7
北京中储国际物流科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号六	仓储物流	1,620.00	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务；	本公司	70023072-0

区 18 号楼 8 层(园区)

二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无

三、通过其他方式取得的子公司

天津中储国际货运代理有限公司	天津市塘沽区新港四号路北侧	仓储物流	700.00	承办海运进出口货物的国际货运代理业务。	本公司	72749059-X
上海超一物流有限公司	上海市四平路 21 号	仓储物流	100.00	仓储物业管理、销售金属材料、化工原料及产品、建筑材料、汽车配件等。	本公司	63123181-7
上海临港物流有限公司	上海市南汇区芦潮港镇芦潮港路 1728 号 518 室	仓储物流	9,950.00	国际货物运输代理, 物流咨询; 仓储; 国内贸易等。	本公司	79565012-9
南京生产资料中心批发市场	南京市下关区中央北路河路道	仓储物流	60.00	金属材料; 化工材料等。	本公司	13494699-3
北京中储世纪物流有限责任公司	北京市顺义区天竺地区天铁路东侧(华罗公司)	仓储物流	200.00	物流服务; 仓储服务(危险化学品除外); 货运代理; 销售金属材料、矿产品(涉及审批的除外)。	本公司	66750674-7
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	无锡新区旺庄街道高浪渡居民委员会办公楼 3 号楼 5 号	仓储物流	50.00	不锈钢、有色金属交易管理; 房屋中介; 社会信息咨询服务; 企业管理服务。	本公司	66837699-9

(续)

公司名称	本公司实际投资金额 (万元)	实质上构成对子公司的净投资的余额 (万元)	持股比例	表决权比例	是否合并
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司					
无锡中储物流有限公司	1,805.00	1,805.00	95.00%	95.00%	是
郑州恒科实业有限公司	700.00	700.00	70.00%	70.00%	是
中储上海物流有限公司	6,578.42	6,578.42	100.00%	100.00%	是
上海中储物流配送有限公司	3,910.00	3,910.00	100.00%	100.00%	是
中国物资储运天津有限责任公司	16,037.81	16,037.81	100.00%	100.00%	是
青州中储物流有限公司	3,237.19	3,237.19	100.00%	100.00%	是
北京中物储国际物流科技有限公司	1,270.37	1,270.37	51.00%	51.00%	是
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司					
无					
三、通过其他方式取得的子公司					
天津中储国际货运代理有限公司	380.14	380.14	54.29%	54.29%	是

上海超一物流有限公司	79.00	79.00	79.00%	79.00%	是
上海临港物流有限公司	9,950.00	9,950.00	100.00%	100.00%	是
南京生产资料中心批发市场	45.00	45.00	75.00%	75.00%	是
北京中储世纪物流有限责任公司	120.00	120.00	60.00%	60.00%	是
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	50.00	50.00	100.00%	100.00%	是

注：上海超一物流有限公司已经本公司董事会决议清算，相关的注销手续正在办理过程中。该公司 2008 年 12 月 31 日资产总额，2008 年度收入总额、利润总额分别占合并财务报表的 0.01%、0.00%、0.18%。

③合并范围的变更情况

本期合并会计报表范围未发生变更

(2) 合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

(3) 子公司少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
北京中物储国际物流科技有限公司	15,803,703.53	13,456,250.04
郑州恒科实业有限公司	15,934,645.49	13,626,607.18
天津中储国际货运代理有限公司	8,106,638.14	7,317,744.06
无锡中储物流有限公司	3,178,768.19	2,905,851.24
北京中储世纪物流有限责任公司	1,645,906.88	738,821.86
南京生产资料中心批发市场	238,477.19	159,276.56
南京中储信息网络有限公司	0.00	154,821.1
上海超一物流有限公司	52,698.13	31,613.01
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	262,290.68	271,845.93
河北中储百川大件运输有限公司	5,059,275.81	3,717,528.29
上海中储国际货运有限公司	2,678,766.07	2,442,246.31
上海中储材料检验有限公司	546,629.12	433,936.87
郑州麦克维恩自动化系统有限公司	2,223,967.42	1,668,191.28
郑州维特自动化系统有限公司	1,089,465.89	1,641,400.35
合 计	56,821,232.54	48,566,134.08

八、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年末指 2008 年 12 月 31 日，年初指 2008 年 1 月 1 日，本年指 2008 年度，上年指 2007 年度。

1、货币资金

项 目	年末数	年初数
现金	1,591,922.06	1,620,342.93
银行存款	661,085,488.46	610,362,357.70
其他货币资金	564,416,083.09	488,390,351.16
合 计	1,227,093,493.61	1,100,373,051.79

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	362,280,897.24	75,752,081.38
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	362,280,897.24	75,752,081.38

注：应收票据年末数比年初数增加 3.78 倍，其主要原因是由于公司为防止发生较多的坏账损失而采取了较严格的信用政策所致。

(2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

票据种类	到期日区间	金额	备注
银行承兑汇票	2009.01.17 ~ 2009.06.12	15,450,000.00	

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	年 末 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	235,227,210.36	45.20	2,178,513.06	233,048,697.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	285,226,519.97	54.80	25,187,036.16	260,039,483.81
合 计	520,453,730.33	100.00	27,365,549.22	493,088,181.11

项 目	年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	155,506,366.32	38.83	0.00	155,506,366.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大应收账款	244,943,868.62	61.17	23,685,733.91	221,258,134.71
合 计	400,450,234.94	100.00	23,685,733.91	376,764,501.03

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	455,957,029.01	87.61	0.00	0.00	337,890,530.18	84.39	0.00	0.00
1 至 2 年	34,334,503.07	6.60	20.00	6,866,900.61	42,068,537.31	10.51	20.00	8,413,707.46
2 至 3 年	12,048,137.35	2.31	40.00	4,819,254.93	7,748,297.56	1.93	40.00	3,099,319.02
3 至 4 年	5,624,585.30	1.08	60.00	3,374,751.18	1,177,559.84	0.29	60.00	706,535.91
4 至 5 年	924,165.55	0.18	80.00	739,332.45	495,692.65	0.12	80.00	396,554.12
5 年以上	11,565,310.05	2.22	100.00	11,565,310.05	11,069,617.40	2.76	100.00	11,069,617.40
合 计	520,453,730.33	100.00	—	27,365,549.22	400,450,234.94	100.00	—	23,685,733.91

(3) 应收账款年末欠款前五名 金额合计为 190,665,744.03 元, 占应收账款年末数的比例为 36.63%。

(4) 应收账款年末数中包括中储总公司(持有本公司 46.81% 股份)欠款 677,410.53 元, 占应收账款总额的比例为 0.13%, 欠款年限为 1 年。

(5) 应收账款年末数比年初数增加 29.97%, 其主要原因是由于公司销售规模不断扩大所致。

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	1,543,814,075.14	99.63	1,908,738,380.20	100.00
1至2年	5,780,000.00	0.37	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,549,594,075.14	100.00	1,908,738,380.20	100.00

注:

①预付款项年末数占资产总额的比例为 19.47%，其主要原因是由于公司销售规模不断扩大，需要采购较多的存货所致。

②预付款项年末数中包括中储总公司（持有本公司 46.81% 股份）欠款 2,293,759.30 元，占预付款项总额的比例为 0.15%，欠款年限为 1 年。

③账龄超过 1 年的预付款项为公司预付给共同投资方天津农垦集团用于投资设立滨海物流园项目的前期运作款，未结转的主要原因为相关事项尚未办理完毕。

5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年 末 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	70,909,044.42	32.77	18,066,465.49	52,842,578.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	145,497,643.81	67.23	30,599,423.88	114,898,219.93
合 计	216,406,688.23	100.00	48,665,889.37	167,740,798.86

项 目	年 初 数			
	余 额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	55,277,952.29	24.74	18,590,172.81	36,687,779.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	168,142,681.98	75.26	31,569,848.17	136,572,833.81
合 计	223,420,634.27	100.00	50,160,020.98	173,260,613.29

注：单项金额重大的其他应收款年末数中 10,850,501.13 元为 2005 年购买的部分分、子公司中账龄 5 年以上的款项，因该款项预计无法收回，已按 100% 计提坏账准备。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备
1 年以内	114,721,732.90	53.02	0.00	0.00	122,785,767.41	54.95	0.00	0.00
1 至 2 年	50,236,340.94	23.21	20.00	10,047,268.19	45,650,103.00	20.43	20.00	9,130,020.60
2 至 3 年	9,356,924.88	4.32	40.00	3,742,769.96	27,004,064.89	12.09	40.00	14,671,461.81
3 至 4 年	17,838,210.19	8.24	60.00	10,702,926.12	3,789,990.39	1.70	60.00	2,273,994.23
4 至 5 年	402,771.08	0.19	80.00	322,216.86	530,821.17	0.24	80.00	424,656.94
5 年以上	23,850,708.24	11.02	100.00	23,850,708.24	23,659,887.41	10.59	100.00	23,659,887.40
合 计	216,406,688.23	100.00	—	48,665,889.37	223,420,634.27	100.00	—	50,160,020.98

(3) 其他应收款年末数中无持本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款年末欠款前五名 金额合计为 53,377,611.81 元, 占其他应收款年末数的比例为 24.67%。

6、存货

(1) 存货明细情况

项 目	年末数			
	账面余额	其中: 借款费 用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,694,729.04		7,774.41	6,686,954.63
库存商品	1,427,705,817.24		227,914,579.91	1,199,791,237.33
包装物	2,744.00			2,744.00
低值易耗品	263,014.53			263,014.53
委托加工物资	399,066.95			399,066.95
在产品	3,599,749.97			3,599,749.97
合 计	1,438,665,121.73		227,922,354.32	1,210,742,767.41

项 目	年初数			
	账面余额	其中: 借款费 用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	33,826,093.99		7,774.41	33,818,319.58
库存商品	1,189,821,851.75		20,711,217.77	1,169,110,633.98
包装物	91,898.08			91,898.08
低值易耗品	534,674.00			534,674.00
委托加工物资	343,437.32			343,437.32
在产品	1,300,432.11			1,300,432.11
合 计	1,225,918,387.25		20,718,992.18	1,205,199,395.07

(2) 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
原材料	7,774.41					7,774.41
库存商品	20,711,217.77	226,886,695.38	0.00	19,683,333.24	19,683,333.24	227,914,579.91
包装物						
低值易耗品						
委托加工物资						
在产品						
合 计	20,718,992.18	226,886,695.38	0.00	19,683,333.24	19,683,333.24	227,922,354.32

注：年末计提存货跌价准备的依据主要为 2008 年度铁矿粉商品的市场价格下降，导致其可变现净值低于存货成本。

7、可供出售金融资产

可供出售金融资产明细情况

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	648,163,519.37		648,163,519.37	2,108,391,587.76		2,108,391,587.76
合 计	648,163,519.37		648,163,519.37	2,108,391,587.76		2,108,391,587.76

注：可供出售金融资产年末数比年初数减少 69.26%，其主要原因是由于公司持有的尚处于限售期的“太平洋”股票（股票代码：601099）年末市价比年初市价下跌较多所致。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资				
对合营企业投资	1,336,862.84	989,195.28		2,326,058.12
对联营企业投资	79,824,339.09	838,727.73	2,868,300.89	77,794,765.93
其他投资	65,847,760.64			65,847,760.64
减：长期股权投资减值准备	3,300,000.00			3,300,000.00
合 计	143,708,962.57	1,827,923.01	2,868,300.89	142,668,584.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加(或减少)投资成本数	被投资单位权益增减数(不含现金分红)	分得现金红利	年末数
天津万昇物流有限公司	500,000.00	1,336,862.84		989,195.28		2,326,058.12
天津宝钢储菱物资配送有限公司	49,000,000.00	45,845,287.46		-1,509,926.45		44,335,361.01
青岛中储物流有限公司	38,662,120.00	32,717,537.31		-915,947.85		31,801,589.46
天津博通文化传播有限公司	200,000.00	164,876.49		-22,970.09		141,906.40
无锡市前进运输有限公司	300,000.00	314,160.24		663,167.84	341,906.24	635,421.84
无锡市现代物流有限公司	600,000.00	782,477.59		175,559.89	77,550.26	880,487.22
合 计	89,262,120.00	81,161,201.93		-620,921.38	419,456.50	80,120,824.05

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	年末数
深圳市金牛金属现货网络交易市场	400,000.00	400,000.00			400,000.00
天津市万兆房地产有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
华银投资控股有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
天津市新技术产业园区新纪元风险投资有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00
天津北洋物产集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
天津北洋钢材交易市场	500,000.00	500,000.00			500,000.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	1,540,000.00	1,540,000.00			1,540,000.00
上海期晟储运管理有限公司	250,000.00	250,000.00			250,000.00
辽宁中储房地产开发有限公司	3,604,160.64	3,604,160.64			3,604,160.64
沈阳机床股份有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
沈阳出租汽车股份有限公司	201,000.00	201,000.00			201,000.00

其他	252,600.00	252,600.00			252,600.00
合 计	65,847,760.64	65,847,760.64			65,847,760.64

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
华银投资控股有限公司	3,300,000.00					3,300,000.00
合 计	3,300,000.00					3,300,000.00

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	88,129,244.13	5,408,000.00	3,576,294.61	89,960,949.52
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减: 投资性房地产减值准备				
合 计	88,129,244.13	5,408,000.00	3,576,294.61	89,960,949.52

(2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋、建筑物	62,818,534.73	188,391.00		63,006,925.73
土地使用权	36,448,449.88	5,219,609.00		41,668,058.88
合 计	99,266,984.61	5,408,000.00		104,674,984.61
累计折旧和累计摊销				
房屋、建筑物	8,768,589.67	1,699,010.68		10,467,600.35
土地使用权	2,369,150.81	1,877,283.93		4,246,434.74
合 计	11,137,740.48	3,576,294.61		14,714,035.09

投资性房地产减值准备

房屋、建筑物

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
土地使用权				
合 计				
投资性房地产账面价值				
房屋、建筑物	54,049,945.06			52,539,325.38
土地使用权	34,079,299.07			37,421,624.14
合 计	88,129,244.13			89,960,949.52

注：截至 2008 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产无账面价值高于可收回金额的情况。

10、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋、建筑物	1,275,106,868.61	236,228,842.97	14,957,199.06	1,496,378,512.52
运输设备	94,960,013.53	13,793,333.29	7,060,197.57	101,693,149.25
机器设备	319,486,212.09	58,573,961.04	8,149,685.55	369,910,487.58
电子设备	68,364,703.46	21,528,017.26	2,285,387.04	87,607,333.68
合 计	1,757,917,797.69	330,124,154.56	32,452,469.22	2,055,589,483.03
累计折旧				
房屋、建筑物	428,515,102.86	48,463,176.56	9,171,995.81	467,806,283.61
运输设备	40,290,180.11	10,281,409.63	5,107,359.99	45,464,229.75
机器设备	151,725,577.55	18,009,492.85	6,527,379.32	163,207,691.08
电子设备	34,682,552.43	7,983,427.17	2,053,018.15	40,612,961.45
合 计	655,213,412.95	84,737,506.21	22,859,753.27	717,091,165.89
减值准备				
房屋、建筑物	4,266,572.41		0.00	4,266,572.41
运输设备	930,351.37		29,472.00	900,879.37
机器设备	1,297,511.45		120,000.00	1,177,511.45
电子设备	911,741.30		0.00	911,741.30
合 计	7,406,176.53		149,472.00	7,256,704.53
账面价值				
房屋、建筑物	842,325,193.34			1,024,305,656.50
运输设备	53,739,482.05			55,328,040.13
机器设备	166,463,123.09			205,525,285.05
电子设备	32,770,409.73			46,082,630.93
合 计	1,095,298,208.21			1,331,241,612.61

(2) 在建工程转入固定资产的情况

项 目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
参见附注七、11 在建工程	2008 年度	274,742,258.65
合 计	—	274,742,258.65

(3) 固定资产减值准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
房屋、建筑物	4,266,572.41					4,266,572.41
运输设备	930,351.37			29,472.00	29,472.00	900,879.37
机器设备	1,297,511.45			120,000.00	120,000.00	1,177,511.45
电子设备	911,741.30					911,741.30
合 计	7,406,176.53			149,472.00	149,472.00	7,256,704.53

(4) 本年固定资产原值增加较多，其主要原因是由于本公司投资建设的无锡物流中心项目、吴淞分公司项目完工，由在建工程转入固定资产所致。

11、在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
洋山项目基建		22,394,233.00	15,119,915.31	0.00		37,514,148.31	自筹	
库房	21,970,000.00	15,600,871.50	3,405,835.80	19,006,707.30		0.00	自筹	
仓库（一期）		14,793,663.59	7,948,698.30	22,742,361.89		0.00	募股	
二期（4#仓库）		13,788,137.30	3,302,166.60	17,090,303.90		0.00	募股	
综合楼		12,834,458.28	5,743,403.44	18,577,861.72		0.00	募股	
二期（3#仓库）		8,346,980.04	1,056,468.30	9,403,448.34		0.00	募股	
铁路专用线		8,072,503.69	10,940,233.90	19,012,737.59		0.00	自筹	
建筑工程（新厂二期）		8,001,954.12	3,783,030.75	11,010,609.76		774,375.11	自筹	
铁路货场货 1、货 2 线		5,274,194.03	3,259,542.00	8,533,736.03		0.00	募股	
新建办公楼（二）	4,700,000.00	4,847,817.10	1,081,757.90	5,929,575.00		0.00	自筹	
二期（1# 2#仓库接跨）		4,488,205.70	0.00	4,488,205.70		0.00	募股	
研发中心		4,028,422.23	1,276,065.20	5,304,487.43		0.00	募股	
开平板生产线		3,680,837.82	1,865,279.71	5,546,117.53		0.00	自筹	
商务楼		3,346,448.39	1,905,758.02	5,252,206.41		0.00	自筹	
C 区 2 厅		3,175,541.73	356,088.50	3,531,630.23		0.00	自筹	
待摊支出		2,978,608.21	0.00	2,978,608.21		0.00	募股	
C 区 3 厅		2,778,283.03	534,625.50	3,312,908.53		0.00	自筹	
物流业务大楼		2,501,477.29	9,885,328.01	0.00		12,386,805.30	自筹	
二期道路	4,230,000.00	2,500,000.00	1,809,104.00	4,309,104.00		0.00	自筹	
绿化，设计，监理等	6,220,000.00	2,383,114.40	852,518.00	3,235,632.40		0.00	自筹	
变电所		2,362,074.77	2,982,479.00	5,344,553.77		0.00	募股	

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
双梁桥吊(14 台)(锡港)567.38		2,319,986.36	1,634,852.70	3,954,839.06		0.00	募股	
23-38 号库房		2,190,000.00	2,061,190.00	0.00		4,251,190.00	自筹	
铁路货场行基		1,999,493.90	381,574.00	2,381,067.90		0.00	募股	
配电房	3,650,000.00	1,733,128.70	91,217.30	1,824,346.00		0.00	自筹	
630 箱式站		1,630,753.00	0.00	1,630,753.00		0.00	自筹	
桥涵主干道改造	1,300,000.00	1,620,735.40	328,620.41	1,949,355.81		0.00	自筹	
50/20T 龙门吊(锡港)225		1,389,346.36	213,685.00	1,603,031.36		0.00	募股	
QD32/10T 桥吊(锡港)354		1,381,898.02	987,844.00	2,369,742.02		0.00	募股	
40 吨龙门吊		1,113,000.00	477,000.00	0.00		1,590,000.00	自筹	
园区中心道路		1,031,227.27	4,904,978.00	5,936,205.27		0.00	募股	
码头货场行基		1,012,490.91	2,680,137.00	3,692,627.91		0.00	募股	
在安装设备		963,991.81	0.00	963,991.81		0.00	自筹	
自动扶梯		960,884.04	0.00	960,884.04		0.00	募股	
二期电缆	2,000,000.00	869,850.00	318,061.00	1,187,911.00		0.00	自筹	
二期消防设施	1,962,000.00	860,000.00	1,916,901.00	2,776,901.00		0.00	自筹	
中心货场西延改造	1,600,000.00	848,000.00	897,992.42	1,745,992.42		0.00	自筹	
QD32/10T 桥吊(江南)253		773,220.90	912,345.50	1,685,566.40		0.00	募股	
36/10T 31M A 型双梁门吊(同步)		763,829.30	115,089.00	878,918.30		0.00	募股	
36/10T 40M A 型双梁门吊(锡港)		673,740.00	355,889.00	1,029,629.00		0.00	募股	
3 号料棚南电葫芦		611,671.65	0.00	611,671.65		0.00	自筹	
铁路延长线货场行基		586,188.68	1,411,833.00	1,998,021.68		0.00	募股	
MG50T/20T 38M 龙门吊265		536,620.18	1,256,469.00	1,793,089.18		0.00	募股	
二期给水工程	380,000.00	498,986.00	85,000.00	583,986.00		0.00	自筹	
L 型单梁门式起重机16T*30 米	1,000,000.00	483,744.00	381,388.00	865,132.00		0.00	自筹	
二期行车道轨	700,000.00	461,400.00	120,439.98	581,839.98		0.00	自筹	
用电增容		435,550.00	711,873.00	1,147,423.00		0.00	自筹	
九道龙门吊基础		416,039.31	487,528.86	0.00		903,568.17	自筹	
铁路货场基础(一期)201.6		404,996.36	1,500,718.00	1,905,714.36		0.00	募股	
二期围墙	375,000.00	401,494.20	191,761.80	593,256.00		0.00	自筹	
库内行车	800,000.00	389,396.40	259,597.60	648,994.00		0.00	自筹	
大集库南工程		374,450.32	0.00	374,450.32		0.00	自筹	
L 型单梁门式起重机10T*22.5 米	700,000.00	339,890.00	246,095.28	585,985.28		0.00	自筹	
货场监控系统工程	900,000.00	333,870.40	385,656.79	719,527.19		0.00	自筹	
基建工程(铁路道口)		323,574.92	0.00	323,574.92		0.00	自筹	
消防工程(库房改造)		310,000.00	50,000.00	35,000.00		325,000.00	自筹	
二期下水道工程	200,000.00	305,212.00	0.00	305,212.00		0.00	自筹	
彩板库货架		299,731.20	0.00	299,731.20		0.00	自筹	

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
二期货场	370,000.00	276,277.00	165,701.68	441,978.68		0.00	自筹	
二期宝杨路大门道口道路	300,000.00	263,000.00	0.00	263,000.00		0.00	自筹	
101-104 南侧砼路		242,597.10	120,519.68	363,116.78		0.00	自筹	
30t 龙门吊大修工程		223,479.50	308,050.00	531,529.50		0.00	自筹	
大机库北垛底		144,872.04	0	144,872.04			自筹	
9#10#行车	200,000.00	140,070.00	1,025,962.89	1,166,032.89			自筹	
二期灯塔	133,000.00	132,940.00		132,940.00			自筹	
标准区龙门吊 2#		123,987.50	411,026.45	535,013.95			自筹	
库内传达室	100,000.00	110,666.00	16,222.50	126,888.50			自筹	
水泥防滑路面		102,450.00		102,450.00			自筹	
315KVA 变压器		69,259.00	302,239.00	371,498.00			自筹	
宝杨路大门	100,000.00	59,567.00		59,567.00			自筹	
营业大厅		57,038.18	30,000.00	87,038.18			自筹	
罐区围墙		48,769.77		48,769.77			自筹	
其他		29,512.70			29,512.70		自筹	
交易楼	1,770,000.00	25,000.00				25,000.00	自筹	
软件开发		20,400.00		20,400.00			自筹	
新库房工程		20,154.00				20,154.00	自筹	
铁山路大门	100,000.00	16,800.00		16,800.00			自筹	
新建三班小平房		10,639.47	13,873.00	24,512.47			自筹	
仓库西大门		9,800.00	22,500.00	32,300.00			自筹	
商务厅			2,128,864.00			2,128,864.00	自筹	
3#分拨库改造	6,710,000.00		4,446,000.00			4,446,000.00	自筹	
卷板加工剪切线	4,950,000.00		4,707,521.34	490,000.00		4,217,521.34	自筹	
网络工程			3,642,801.82			3,642,801.82	自筹	
三四厅改造	3,850,500.00		2,634,158.32			2,634,158.32	自筹	
二层临街门面房			2,600,000.00			2,600,000.00	自筹	
32 吨龙门吊	3,450,000.00		2,460,000.00			2,460,000.00	自筹	
东办公楼商务改造	3,500,000.00		2,100,030.00			2,100,030.00	自筹	
商务厅二期			1,659,092.00			1,659,092.00	自筹	
电力增容工程			1,270,330.00			1,270,330.00	自筹	
剪板机	3,550,000.00		1,196,524.00			1,196,524.00	自筹	
东院电表增容			957,401.00			957,401.00	自筹	
新建材市场			933,011.28			933,011.28	自筹	
MG10-40A 型双梁龙门吊 147			690,069.00			690,069.00	自筹	
西院电表增容			660,400.00			660,400.00	自筹	
混凝土路面			400,000.00			400,000.00	自筹	
龙门吊工程			350,000.00			350,000.00	自筹	

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
29-38 号库北站台工程			338,234.00			338,234.00	自筹	
三道龙门吊基础更新改造			324,591.60			324,591.60	自筹	
信息工程			320,000.00			320,000.00	自筹	
库内办公楼改造	1,500,000.00		316,181.50			316,181.50	自筹	
物流办公用房			303,946.50			303,946.50	自筹	
视频监控工程			295,129.00			295,129.00	自筹	
框架			428,107.00	133,800.00		294,307.00	自筹	
罩棚迁移费			285,902.12			285,902.12	自筹	
洋山项目其他支出			268,453.32			268,453.32	自筹	
南二院 150 吨地磅			258,013.00			258,013.00	自筹	
龙门吊维修			246,100.00			246,100.00	自筹	
脉冲电网工程			224,200.00			224,200.00	自筹	
办公大楼			162,938.00			162,938.00	自筹	
职工休息室	400,000.00		150,000.00			150,000.00	自筹	
2 号吊基础			147,765.80			147,765.80	自筹	
集装箱超偏载系统			138,000.00			138,000.00	募股	
车队保安办公室及附属场地			137,994.57			137,994.57	募股	
A 区改造商务楼			134,564.24			134,564.24	募股	
合庆三期库房	2,950,000.00		124,947.00			124,947.00	募股	
桑塔纳轿车	145,000.00		122,800.00			122,800.00	募股	
23-28 号库保温自动门			95,200.00			95,200.00	募股	
南二龙门吊迁移费			95,000.00			95,000.00	募股	
1-20 号库房改造			80,000.00			80,000.00	募股	
八道罩棚地面			72,080.00			72,080.00	募股	
栈桥鹤管			71,044.00			71,044.00	募股	
工程招待费			38,000.00			38,000.00	募股	
简易库大修			27,250.10			27,250.10	募股	
南二围墙			3,000.00			3,000.00	募股	
综合加工用房			5,560,789.00	5,560,789.00			募股	
综合办公楼			4,744,606.00	4,744,606.00			募股	
道路、雨水管等			3,822,343.00	3,822,343.00			募股	
三层办公楼	2,510,000.00		2,840,149.00	2,840,149.00			募股	
6 号货场硬化			1,900,000.00	1,900,000.00			募股	
南货场、行基			1,758,921.00	1,758,921.00			募股	
道路工程	1,580,000.00		1,716,511.00	1,716,511.00			募股	

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
MG36/10T 40M A 型门吊 (锡港)			1,622,763.00	1,622,763.00			募股	
MG20/10tx40mH=10mA 型 双			1,520,789.00	1,520,789.00			募股	
MG36/10T 31M A 型门吊 (同步)			1,454,544.00	1,454,544.00			募股	
MDG32T/10T 28M 单梁门 式起重			1,249,702.00	1,249,702.00			募股	
南二院建 16 吨龙门吊			1,190,000.00	1,190,000.00			募股	
MG36/10T 38M A 型龙门吊 (同)			1,166,342.00	1,166,342.00			募股	
MG30/10T 40M A 型龙门吊 (同)			1,128,036.00	1,128,036.00			募股	
东货场、行基			1,036,098.00	1,036,098.00			募股	
箱式变压器	950,000.00		950,285.00	950,285.00			募股	
MDG20T/10T 25M 单梁门 式起重			928,320.00	928,320.00			募股	
门式起重机 16t-30m			897,029.80	897,029.80			募股	
修理车间			867,696.45	867,696.45			募股	
配电安装	826,364.00		826,364.00	826,364.00			自筹	
围墙	620,000.00		777,368.84	777,368.84			自筹	
E 区三厅			689,719.79	689,719.79			自筹	
园区围墙			634,820.00	634,820.00			自筹	
QD20/5T 双梁门式 (2 台) (江南 96)			626,344.50	626,344.50			自筹	
集装箱堆场			600,000.00	600,000.00			自筹	
无线监控系统	465,000.00		465,000.00	465,000.00			自筹	
1-5#库			434,162.50	434,162.50			自筹	
F 区扩建			432,828.23	432,828.23			自筹	
F 区 6 厅			361,606.15	361,606.15			自筹	
林德叉车	360,000.00		360,000.00	360,000.00			自筹	
收发室	80,000.00		312,911.63	312,911.63			自筹	
南二院活动房			279,073.69	279,073.69			自筹	
大连叉车	276,000.00		276,000.00	276,000.00			自筹	
仓库厂房工程			240,000.00	240,000.00			自筹	
楼库消防通道	215,000.00		215,000.00	215,000.00			自筹	
智能监控系统 (一期)			212,001.00	212,001.00			自筹	
解放货车	204,068.00		204,068.00	204,068.00			自筹	
西院食堂改造			132,606.95	132,606.95			自筹	
信息部活动房			125,186.04	125,186.04			自筹	
单梁桥吊 10T			112,121.00	112,121.00			自筹	

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
专用线维修			101,455.02	101,455.02			自筹	
简易库房	93,000.00		93,000.00	93,000.00			自筹	
车间修理费			80,000.00	80,000.00			自筹	
D 区			74,340.00	74,340.00			自筹	
合庆无线网络	50,502.50		50,502.50	50,502.50			自筹	
升降平台	23,180.00		23,180.00	23,180.00			自筹	
合计	—	181,953,497.07	188,030,359.68	274,742,258.65	29,512.70	95,212,085.40	—	—

(2) 在建工程减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项 目	初始成本	年初数	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	累计摊销数	年末数
土地使用权	591,715,333.56	550,812,067.63	35,405,174.01	15,620,106.53	12,759,489.46	33,877,687.91	557,837,645.65
专有技术	355,680.00	118,560.00			118,560.00	355,680.00	
软件技术	1,491,218.00	1,075,984.69	53,450.00		165,830.66	527,613.97	963,604.03
合 计	593,562,231.56	552,006,612.32	35,458,624.01	15,620,106.53	13,043,880.12	34,760,981.88	558,801,249.68

(2) 无形资产减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	年末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	78,624,321.34	29,265,512.04
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产		
合 计	78,624,321.34	29,265,512.04

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	年末数	年初数
应收账款	27,365,549.22	23,685,733.91
其他应收款	48,665,889.37	50,160,020.98
存货	227,922,354.32	20,718,992.18
长期股权投资	12,441,295.95	15,091,124.57
固定资产	7,256,704.53	7,406,176.53
合 计	323,651,793.39	117,062,048.17

注：递延所得税资产年末数比年初数增加 168.66%，其主要原因是由于本年计提了较多的存货跌价准备所致。

14、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	73,845,754.89	3,679,815.31	1,494,131.61		1,494,131.61	76,031,438.59
其中：应收账款	23,685,733.91	3,679,815.31				27,365,549.22
其他应收款	50,160,020.98		1,494,131.61		1,494,131.61	48,665,889.37
二、存货跌价准备合计	20,718,992.18	226,886,695.38		19,683,333.24	19,683,333.24	227,922,354.32
其中：库存商品	20,711,217.77	226,886,695.38		19,683,333.24	19,683,333.24	227,914,579.91
原材料	7,774.41					7,774.41
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	3,300,000.00					3,300,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计	7,406,176.53			149,472.00	149,472.00	7,256,704.53
其中：房屋、建筑物	4,266,572.41					4,266,572.41
运输设备	930,351.37			29,472.00	29,472.00	900,879.37
机器设备	1,297,511.45			120,000.00	120,000.00	1,177,511.45
电子设备	911,741.30					911,741.30

八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合 计	105,270,923.60	230,566,510.69	1,494,131.61	19,832,805.24	21,326,936.85	314,510,497.44

15、短期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款	304,184,591.00	305,000,000.00
抵押借款		
保证借款	300,231,000.00	20,850,000.00
押汇借款	59,142,830.15	494,061,214.34
合 计	663,558,421.15	819,911,214.34

注：

(1) 短期借款年末数中 1,231,000.00 元为本公司的分公司沈阳沈北分公司在原隶属中储总公司时向中国工商银行沈阳新城子支行的借款，该借款已于 2005 年 11 月 14 日到期，中国工商银行沈阳新城子支行已将此债权转让给长城资产管理公司。

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

(3) 中国物资储运总公司为本公司短期借款 280,231,000.00 元提供担保。

(4) 本公司短期借款年末数中 59,142,830.15 元为进口押汇借款。

16、应付票据

票据种类	年末数	年初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	2,096,787,000.00	1,701,500,835.96	2,096,787,000.00
商业承兑汇票	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计	2,126,787,000.00	1,701,500,835.96	2,126,787,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例
1年以内	287,065,615.83	88.68	581,736,560.15	96.17

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例
1至2年	31,138,743.57	9.62	20,636,584.41	3.41
2至3年	3,134,714.85	0.97	450,097.12	0.07
3年以上	2,356,239.31	0.73	2,082,356.69	0.35
合 计	323,695,313.56	100.00	604,905,598.37	100.00

(2) 应付账款年末数中包括应付中储总公司(持有本公司 46.81% 股份)货款 44,578,805.06 元,占应付账款年末数的比例为 13.77%,该项关联交易的披露见附注九、(三)7。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款未结算的原因是对方未要求结算。

(4) 应付账款年末数比年初数减少 46.49%,其主要原因是由于公司采用了较多的商业汇票采购存货所致。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	1,023,539,047.10	99.87	771,310,702.05	99.48
1至2年	720,497.33	0.07	460,582.57	0.06
2至3年	165,442.62	0.02	2,990,404.92	0.38
3年以上	448,431.41	0.04	618,639.21	0.08
合 计	1,024,873,418.46	100.00	775,380,328.75	100.00

(2) 预收款项年末数中包括预收中储总公司(持有本公司 46.81% 股份)销售款 135,428,739.07 元,占预收款项年末数的比例为 13.21%,该项关联交易的披露见附注九、(三)7。

(3) 账龄超过 1 年的预收款项未及时转销的主要原因是客户不再需要所订购商品而对方未要求结算所致。

19、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资	70,316,333.41	260,873,716.01	284,664,755.42	46,525,294.00
职工福利	17,745,064.74	17,453,182.77	29,958,990.30	5,239,257.21
医疗保险	1,124,277.54	19,457,923.64	19,443,871.80	1,138,329.38
养老保险	1,977,626.71	30,266,969.02	29,943,898.22	2,300,697.51
失业保险	217,930.37	3,240,340.97	3,262,040.39	196,230.95
工伤保险	272.57	960,986.43	957,761.58	3,497.42
生育保险	222.46	851,693.86	851,105.10	811.22
住房公积金	1,372,243.59	18,641,899.31	18,682,248.40	1,331,894.50
工会经费和职工教育经费	4,715,264.91	6,440,031.45	5,943,975.10	5,211,321.26

因解除劳动关系给予的补偿	7,515,706.41	3,883,372.72	2,224,571.28	9,174,507.85
其他	720,699.70	1,748,081.61	1,509,182.51	959,598.80
合 计	105,705,642.41	363,818,197.79	397,442,400.10	72,081,440.10

注:

(1) 截至 2008 年 12 月 31 日, 应付职工薪酬年末数中包括工效挂钩的工资 46,525,294.00 元。

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日, 应付职工薪酬年末数中包括根据公司制定的福利计划计提的职工福利 5,239,257.21 元。

(3) 应付职工薪酬年末数比年初数减少 31.81%, 其主要原因是由于本公司执行工效挂钩的工资政策, 年末根据公司经济效益实现情况, 计提的绩效工资低于上年所致。

20、应交税费

项 目	税 (费) 率	年末数	年初数
增值税	17.00%、13.00%	-119,753,538.38	-66,529,183.52
营业税	5.00%、3.00%	8,736,673.02	4,322,949.12
城市维护建设税	7.00%	925,885.53	1,137,412.06
企业所得税	25.00%	25,387,121.79	22,009,232.10
个人所得税		2,090,987.84	2,349,387.39
房产税		1,384,476.82	1,295,026.70
土地使用税		10,466,604.80	8,261,817.18
教育费附加	3.00%	450,543.13	347,608.56
车船税		0.00	-352.00
河道工程费	1.00%	9,437.85	8,203.08
印花税		373,428.32	183,987.27
防洪费	1.00%	180,850.76	82,015.99
平抑基金		8,221.02	6,429.24
教育发展基金		8,595.33	6,359.84
粮食及物价基金		64,473.02	0.00
价调基金		67,513.16	0.00
维修基金		437,006.65	0.00
其他		38,503.91	314,425.76
合 计		-69,123,215.43	-26,204,681.23

注: 应交税费年末数比年初数减少 163.78%, 其主要原因是由于公司本年采购较多存货使得增值税进项税额增加较多所致。

21、应付利息

项目	年末数	年初数
银行金融机构	1,985,962.90	4,223,640.24
合 计	1,985,962.90	4,223,640.24

22、应付股利

投资者名称	欠付股利原因	年末数	年初数
中国物资储运总公司	对方尚未要求结算	1,773,428.80	1,409,255.30
自然人	下年度发放	6,024,115.66	4,807,754.41
沈阳中储有色金属经销公司	下年度发放	149,264.58	101,364.86
南京市私营个体经济协会	下年度发放	150,000.00	
合 计		8,096,809.04	6,318,374.57

23、其他应付款

年末数	年初数
639,036,541.62	555,675,968.18

注：

(1) 其他应付款年末数中包括应付中储总公司（持有本公司 46.81% 股份）款项 42,709,900.41 元，占其他应付款年末数的比例为 6.68%，该项关联交易的披露见附注九、（三）7。

(2) 年末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额款项。

24、递延所得税负债

(1) 递延所得税负债明细情况

项 目	年末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	149,338,279.84	514,609,204.43
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债		
合 计	149,338,279.84	514,609,204.43

注：递延所得税负债年末数比年初数减少 70.98%，其主要原因是由于公司持有的尚处于限售期的“太平洋”股票（股票代码：601099）年末市价比年初市价下跌较多而导致应纳税暂时性差异下降较多所致。

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	年末数	年初数
可供出售金融资产	597,353,119.37	2,058,436,817.72
合 计	597,353,119.37	2,058,436,817.72

25、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	7,350,000.00	4,934,000.00
合 计		7,350,000.00	4,934,000.00

注：其他非流动负债年末数比年初数增加 48.97%，其主要原因是由于公司本期收到国家科技部划拨的现代服务业共性技术支撑体系与应用示范工程款所致。

26、股本

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	344,985,720.00	46.81						344,985,720.00	46.81
3. 其他内资持股	41,300,000.00	5.60				-41,300,000.00			
其中：境内法人持股	41,300,000.00	5.60				-41,300,000.00			
境内自然人持股									
4. 外资持股	5,000,000.00	0.68				-5,000,000.00			
其中：境外法人持股	5,000,000.00	0.68				-5,000,000.00			
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	391,285,720.00	53.09				-46,300,000.00		344,985,720.00	46.81
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	345,692,062.00	46.91				46,300,000.00		391,992,062.00	53.19
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	345,692,062.00								
三、股份总数	736,977,782.00	100.00						736,977,782.00	100.00

27、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	795,223,096.94			795,223,096.94
其他资本公积	1,929,595,803.62		1,097,675,217.99	831,920,585.63
合 计	2,724,818,900.56		1,097,675,217.99	1,627,143,682.57

注：资本公积中其他资本公积本年减少数主要为公司已计入可供出售金融资产的尚处于限售期的“太平洋”股票（股票代码：601099）公允价值变动影响额。

28、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	106,330,455.21	9,297,867.28		115,628,322.49
任意盈余公积	114,749,998.18	23,562,756.06		138,312,754.24
合 计	221,080,453.39	32,860,623.34		253,941,076.73

29、未分配利润

项 目	本年数	上年数
上年年末余额	240,438,250.81	150,615,272.15
加：会计政策变更		13,287,866.30
前期差错更正		
本年年初余额	240,438,250.81	163,903,138.45
加：合并净利润	169,964,909.63	158,518,831.98
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积	9,297,867.28	11,146,081.99
提取任意盈余公积	23,562,756.06	26,657,694.15
对股东的分配	29,479,113.52	30,451,638.36
少数股东损益	15,414,632.68	13,728,305.12
本年年末余额	332,648,790.90	240,438,250.81

注：

(1) 本公司法定盈余公积按照税后利润的 10.00%提取；任意盈余公积按照税后利润的 25.00%提取。

(2) 根据 2008 年 5 月 8 日召开的 2007 年度股东年会通过的 2007 年度利润分配方案，本公司以 2007 年底总股本 736,977,782 股为基数，每 10 股派发现金 0.40 元（含税），计 29,479,113.52 元。

(3) 子公司当年提取盈余公积的情况

子公司名称	本年提取盈余公积	归属于母公司的金额
北京中物储国际物流科技有限公司	1,030,568.86	525,590.12
河北中储百川大件运输有限公司	32,505.27	16,577.69
北京中储世纪物流有限责任公司	211,563.97	126,938.38
天津中储国际货运代理有限公司	709,392.07	385,098.55
中储上海物流有限公司	192,492.86	192,492.86
上海中储国际货运有限公司	154,995.90	99,197.38
上海中储材料检验有限公司	191,794.87	163,025.64
上海海沧房地产开发经营公司	4,752.57	4,752.57
上海中储物流配送有限公司	451,741.79	451,741.79
无锡中储物流有限公司	7,431,111.05	7,059,555.50
无锡中储集装箱运输有限公司	5,886.50	5,857.07
南京生产资料中心批发市场	144,955.81	122,331.71
南京中储信息网络有限公司	15,287.67	15,287.67
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	93,139.56	79,168.63
青州中储物流有限公司	127,224.48	127,224.48
合 计	10,797,413.23	9,374,840.04

30、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	16,071,380,568.21	13,045,087,230.88
其他业务收入	8,505,430.60	11,490,426.99
营业收入合计	16,079,885,998.81	13,056,577,657.87
主营业务成本	15,117,793,315.93	12,335,407,091.93
其他业务成本	489,253.92	3,004,699.37
营业成本合计	15,118,282,569.85	12,338,411,791.30

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本

产品（或业务）类别	主营业务收入	主营业务成本
物流业务	1,363,442,021.43	890,609,827.36
贸易业务	15,054,575,067.50	14,573,760,386.34
小 计	16,418,017,088.93	15,464,370,213.70

产品（或业务）类别	主营业务收入	主营业务成本
减：公司内部抵销数	346,636,520.72	346,576,897.77
合 计	16,071,380,568.21	15,117,793,315.93

(续)

产品（或业务）类别	主营业务收入	主营业务成本
物流业务	897,869,194.00	573,772,435.82
贸易业务	12,343,230,805.73	11,957,647,424.96
小 计	13,241,099,999.73	12,531,419,860.78
减：公司内部抵销数	196,012,768.85	196,012,768.85
合 计	13,045,087,230.88	12,335,407,091.93

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本

地区名称	主营业务收入	主营业务成本
天津地区	3,707,417,522.25	3,442,803,584.53
上海地区	743,192,473.08	654,114,873.41
江苏地区	3,511,519,216.05	3,351,246,002.56
山东地区	189,784,932.55	171,441,099.40
北京地区	4,522,110,960.48	4,404,378,914.41
辽宁地区	755,223,415.29	705,055,812.56
陕西地区	733,399,088.91	688,300,512.33
河南地区	895,646,108.98	796,982,930.01
湖北地区	208,365,512.61	164,535,920.41
湖南地区	638,879,613.90	605,828,339.51
四川地区	176,616,142.22	163,971,426.53
河北地区	335,862,102.61	315,710,798.04
小 计	16,418,017,088.93	15,464,370,213.70
减：公司内各地区抵销数	346,636,520.72	346,576,897.77
合 计	16,071,380,568.21	15,117,793,315.93

(续)

地区名称	主营业务收入	主营业务成本
天津地区	3,367,492,082.43	3,153,426,683.10
上海地区	687,810,305.46	614,266,299.82
江苏地区	2,367,287,171.94	2,264,073,817.12
山东地区	97,119,915.80	85,328,129.29
北京地区	4,552,394,986.01	4,437,422,450.02
辽宁地区	102,582,916.11	85,719,455.60
陕西地区	422,940,976.35	393,559,240.81
河南地区	353,276,104.83	289,350,721.39
湖北地区	93,103,799.85	68,689,033.35
湖南地区	846,681,139.79	812,547,485.47
四川地区	103,261,937.34	94,364,786.72
河北地区	247,148,663.82	232,671,758.09
小 计	13,241,099,999.73	12,531,419,860.78
减：公司内各地区抵销数	196,012,768.85	196,012,768.85
合 计	13,045,087,230.88	12,335,407,091.93

(4) 2008 年度公司前五名客户销售收入总额为 3,289,503,545.50 元，占公司全部销售收入的比例为 20.46%。

31、营业税金及附加

项 目	本年数		上年数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	5.00%、3.00%	48,576,300.25	5.00%、3.00%	32,118,911.85
城建税	7.00%	5,752,117.51	7.00%	5,840,428.99
教育费附加	3.00%	2,818,357.46	3.00%	2,759,300.96
防洪维护费	1.00%	831,865.14	1.00%	795,929.70
河道管理费	1.00%	90,302.62	1.00%	75,678.88
出口关税		198,037.30		0.00
其他		53,535.05		267,071.64
合 计		58,320,515.33		41,857,322.01

注：营业税金及附加 2008 年度发生数比 2007 年度发生数增加 39.33%，其主要原因是由于本年收入增加，应缴税费同时增加较多所致。

32、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	71,899,252.53	64,663,619.80
减：利息收入	7,078,783.29	18,377,279.20
汇兑损失	141,925.57	133,154.53
减：汇兑收入	15,592,465.49	11,644,735.96
手续费	12,351,320.66	8,601,935.65
合 计	61,721,249.98	43,376,694.82

注：财务费用 2008 年度发生数比 2007 年度发生数增加 42.29%，其主要原因是由于本年销售规模扩大，增加较多的借款所致。

33、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	2,185,683.70	23,878,344.80
存货跌价损失	226,886,695.38	19,961,017.91
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		3,300,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		1,725,000.00
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	229,072,379.08	48,864,362.71

注：

①坏账损失 2008 年度发生数比 2007 年度发生数减少 90.85%，其主要原因是由于公司上年坏账准备计提方法由年末余额百分比法改为根据应收货款结余的账龄估计法而计提较多的坏账准备所致。

②存货跌价损失 2008 年度发生数比 2007 年度发生数增加 10.37 倍,其主要原因是由于 2008 年度铁矿粉商品的市场价格下降,导致其可变现净值低于存货成本而计提了较多的存货跌价准备所致。

34、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
天津宝钢储菱物资配送有限公司	-1,509,926.45	501,084.23
青岛中储物流有限公司	-915,947.85	-908,872.88
天津博通文化传播有限公司	-22,970.09	-35,123.51
天津万昇物流有限公司	989,195.28	669,295.67
上海期晟储运管理有限公司	96,306.84	119,447.71
可供出售金融资产	0.00	5,076,034.65
交易性金融资产	0.00	3,116,604.95
钢材市场	1,359,274.62	293,298.67
天津中储环港物流有限公司	-27,315.09	0.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	51,600.00	0.00
前进运输公司	341,906.24	0.00
现代物流公司	77,550.26	0.00
其他	0.00	566,839.67
合 计	439,673.76	9,398,609.16

注:投资收益 2008 年度发生数比 2007 年度发生数减少 95.32%,其主要原因是由于公司将原持有的限售股票在上年获得流通权后及上年从二级市场购入的流通股股票市价上涨后予以出售,而本年未发生此类业务所致。

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置利得	27,062,463.23	29,524,017.98
其中:固定资产处置利得	27,062,463.23	4,617,142.16
无形资产处置利得	0.00	24,794,384.23
政府补助	6,227,193.58	279,928.98
罚没利得	31,730.00	254,738.60
应付款项转入	385,728.15	368,410.58
客户违约金	1,127,355.90	0.00
废品收入	170,130.75	0.00
保险公司雪灾赔款	359,739.46	0.00
其他	265,690.55	1,304,968.68
合 计	35,630,031.62	31,732,064.82

(2) 政府补助

项 目	本年数		上年数	
	金额	其中: 计入当期损益的金额	金额	其中: 计入当期损益的金额
财政补贴	3,725,093.58	3,725,093.58	279,928.98	279,928.98
中小企业发展专项资金	2,502,100.00	2,502,100.00	0.00	0.00
合 计	6,227,193.58	6,227,193.58	279,928.98	279,928.98

36、营业外支出

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损失	3,757,587.37	3,078,635.96
其中: 固定资产处置损失	3,757,587.37	2,550,004.68
债务重组损失	984,397.39	1,285,962.64
公益性捐赠支出	44,304.00	20,650.00
罚款支出	322,225.16	2,138,594.11
其他	733,669.03	130,825.02
合 计	5,842,182.95	6,654,667.73

37、所得税费用

项 目	本年数	上年数
当期所得税费用	110,080,525.55	76,784,606.94
递延所得税费用	-49,571,740.12	-3,305,819.57
所得税费用	60,508,785.43	73,478,787.37
利润总额	230,473,695.06	231,997,619.35

注: 虽然本年所得税费用与上年相比变化不大, 但因本年计提了较多的存货跌价准备, 从而使得当期所得税费用 2008 年度发生数比 2007 年度发生数增加 43.36%, 递延所得税费用 2008 年度发生数比 2007 年度发生数减少 14.00 倍。

38、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本年度	上年度
基本每股收益	0.21	0.22
稀释每股收益	0.21	0.22

注: (1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

39、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
土地补偿款	93,925,400.00	187,424,100.00
代收税金	248,867,990.68	204,046,612.86
利息收入	7,078,783.29	18,377,279.20
合 计	349,872,173.97	409,847,992.06

40、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
代垫进口货物的关税铁路运费	280,159,115.42	262,498,133.65
办公费、修理费等	98,637,297.43	92,412,613.61
手续费	12,351,320.66	8,601,935.65
合 计	391,147,733.51	363,512,682.91

41、收到其他与投资活动有关的现金

本公司“收到其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
取得的子公司及其他营业单位的现金	0.00	61,439,698.09
合 计	0.00	61,439,698.09

42、支付其他与筹资活动有关的现金

本公司“支付其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
专项拨款	0.00	55,110,000.00
国债转（贷）资金	0.00	22,000,000.00
非公开发行股票支付的费用	0.00	7,870,000.00
合 计	0.00	84,980,000.00

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	169,964,909.63	158,518,831.98
加：资产减值准备	229,072,379.08	48,864,362.71
固定资产折旧	84,737,506.20	122,636,626.08
无形资产摊销	13,043,880.12	9,855,791.65
长期待摊费用摊销	0.00	995,629.05
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）	-23,304,875.86	-28,152,577.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	1,707,195.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	71,899,252.53	64,663,619.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-439,673.76	-9,398,609.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,358,809.30	-3,459,738.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-209,215.61	153,918.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-212,746,734.48	-575,998,979.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,848,607.27	-1,407,797,742.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	446,639,639.65	1,877,862,792.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	610,449,650.93	260,451,121.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,227,093,493.61	1,100,373,051.79
减：现金的期初余额	1,100,373,051.79	847,721,653.67
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	126,720,441.82	252,651,398.12

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	1,227,093,493.61	1,100,373,051.79
其中：库存现金	1,591,922.06	1,620,342.93
可随时用于支付的银行存款	661,085,488.46	610,362,357.70
可随时用于支付的其他货币资金	564,416,083.09	488,390,351.16
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,227,093,493.61	1,100,373,051.79
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		

九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	年 末 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	233,263,943.48	52.38	2,178,513.06	231,085,430.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	212,100,348.85	47.62	17,407,011.48	194,693,337.37
合 计	445,364,292.33	100.00	19,585,524.54	425,778,767.79

项 目	年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	155,506,366.32	52.64		155,506,366.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	139,902,846.03	47.36	13,793,178.73	126,109,667.30
合 计	295,409,212.35	100.00	13,793,178.73	281,616,033.62

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准 备计提 比例 (%)	坏账准备
1 年以内	395,585,098.53	88.82	0.00	0.00	257,568,989.54	87.19	0.00	0.00
1 至 2 年	26,885,557.70	6.04	20.00	5,377,111.53	25,632,288.42	8.68	20.00	5,126,457.68
2 至 3 年	10,688,158.52	2.40	40.00	4,275,263.39	5,414,564.80	1.83	40.00	2,165,825.92
3 至 4 年	5,414,564.80	1.22	60.00	3,248,738.88	534,967.06	0.18	60.00	320,980.24
4 至 5 年	532,510.25	0.12	80.00	426,008.21	392,438.20	0.13	80.00	313,950.56
5 年以上	6,258,402.53	1.40	100.00	6,258,402.53	5,865,964.33	1.99	100.00	5,865,964.33
合 计	445,364,292.33	100.00	—	19,585,524.54	295,409,212.35	100.00	—	13,793,178.73

(3) 应收账款年末欠款前五名 金额合计为 190,665,744.03 元, 占应收账款年末数的比例为 42.81%。

(4) 应收账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款年末数比年初数增加 50.76%, 其主要原因是由于本年销售规模扩大所致。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年 末 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	67,495,465.03	27.67	17,052,551.17	50,442,913.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	176,431,819.92	72.33	23,590,460.79	152,841,359.13
合 计	243,927,284.95	100.00	40,643,011.96	203,284,272.99

项 目	年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	55,277,952.29	22.23	18,590,172.81	36,687,779.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	182,357,424.50	77.77	18,486,351.89	163,871,072.61
合 计	237,635,376.79	100.00	37,076,524.70	200,558,852.09

注: 单项金额重大的其他应收款年末数中 10,850,501.13 元为 2005 年购买的部分分、子公司中账龄 5 年以上的款项, 因该款项预计无法收回, 已按 100% 计提坏账准备。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	159,350,746.60	65.33	0.00	0.00	178,881,805.78	75.29	0.00	0.00
1 至 2 年	43,342,626.72	17.77	20.00	8,668,525.35	11,579,186.13	4.87	20.00	2,315,837.23
2 至 3 年	3,639,930.79	1.49	40.00	1,455,972.32	26,829,435.30	11.29	40.00	14,601,609.96
3 至 4 年	17,589,031.60	7.21	60.00	10,553,418.97	199,269.58	0.08	60.00	119,561.75
4 至 5 年	199,269.58	0.08	80.00	159,415.66	530,821.17	0.22	80.00	424,656.93
5 年以上	19,805,679.66	8.12	100.00	19,805,679.66	19,614,858.83	8.25	100.00	19,614,858.83
合 计	243,927,284.95	100.00	—	40,643,011.96	237,635,376.79	100.00	—	37,076,524.70

(3) 其他应收款年末欠款前五名 金额合计为 53,377,611.81 元, 占其他应收款年末数的比例为 21.88%。

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

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	362,681,113.22	81,870,931.42	0.00	444,552,044.64
对合营企业投资	1,336,862.84	989,195.28	0.00	2,326,058.12
对联营企业投资	78,727,701.26	0.00	2,448,844.39	76,278,856.87
其他投资	58,305,160.64	0.00	0.00	58,305,160.64
减：长期股权投资减值准备	4,090,000.00	0.00	0.00	4,090,000.00
合 计	496,960,837.96	82,860,126.70	2,448,844.39	577,372,120.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加 (或减少) 投资成本数	被投资单位 权益增减数 (不含现金 分红)	分得 现金 红利	年末数
天津万晟物流有限公司	500,000.00	1,336,862.84		989,195.28		2,326,058.12
天津宝钢储菱物流配送有限公司	49,000,000.00	45,845,287.46		-1,509,926.45		44,335,361.01
青岛中储物流有限公司	38,662,120.00	32,717,537.31		-915,947.85		31,801,589.46
天津博通文化传播有限公司	200,000.00	164,876.49		-22,970.09		141,906.40
合 计	88,362,120.00	80,064,564.10		-1,459,649.11		78,604,914.99

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	年末数
深圳金牛现货公司	400,000.00	400,000.00			400,000.00
天津市万兆房地产有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
华银投资控股有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
天津市新技术产业园区新纪元风险投资有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00
辽宁中储房地产开发有限公司	3,604,160.64	3,604,160.64			3,604,160.64
沈阳机床股份有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
沈阳出租汽车股份有限公司	201,000.00	201,000.00			201,000.00
上海超一物流有限公司	790,000.00	790,000.00			790,000.00
上海临港物流有限公司	99,500,000.00	50,000,000.00	49,500,000.00		99,500,000.00
无锡中储不锈钢有色金属交易管理有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
北京中物储国际物流科技有限公司	12,703,744.14	12,703,744.14			12,703,744.14
北京中储世纪物流有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00
郑州恒科实业有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00
青州中储物流有限公司	32,371,913.07	32,371,913.07			32,371,913.07
上海中储物流配送有限公司	39,100,000.00	39,100,000.00			39,100,000.00
中储上海物流有限公司	65,784,219.20	33,413,287.78	32,370,931.42		65,784,219.20
无锡中储物流有限公司	18,050,000.00	18,050,000.00			18,050,000.00
中国物资储运天津有限责任公司	160,378,131.00	160,378,131.00			160,378,131.00
中储浙江物流有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
天津中储国际货运代理有限公司	3,801,411.97	3,801,411.97			3,801,411.97
天津中储船务有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
南京生产资料中心批发市场	450,000.00	450,000.00			450,000.00
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	1,322,625.26	1,322,625.26			1,322,625.26
合 计	502,857,205.28	420,986,273.86	81,870,931.42		502,857,205.28

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
上海超一物流有限公司	790,000.00					790,000.00
华银投资控股有限公司	3,300,000.00					3,300,000.00
合 计	4,090,000.00					4,090,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	14,948,854,102.86	12,148,163,765.06
其他业务收入	7,102,954.81	7,390,881.32
营业总收入合计	14,955,957,057.67	12,155,554,646.38
主营业务成本	14,168,956,499.04	11,587,768,760.11
其他业务成本	261,074.81	728,327.77
营业总成本合计	14,169,217,573.85	11,588,497,087.88

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本

产品（或业务）类别		
	主营业务收入	主营业务成本
物流业务	1,039,698,210.18	691,164,562.33
贸易业务	14,253,216,496.05	13,821,792,917.13
小 计	15,292,914,706.23	14,512,957,479.46
减：公司内部抵销数	344,060,603.37	344,000,980.42
合 计	14,948,854,102.86	14,168,956,499.04

(续)

产品（或业务）类别		
	主营业务收入	主营业务成本
物流业务	588,395,886.58	410,314,751.81
贸易业务	11,655,474,873.41	11,273,161,003.23
小 计	12,243,870,759.99	11,683,475,755.04
减：公司内部抵销数	95,706,994.93	95,706,994.93
合 计	12,148,163,765.06	11,587,768,760.11

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本

地区名称	主营业务收入	主营业务成本
天津地区	3,547,733,812.18	3,310,737,929.31
上海地区	683,842,821.72	619,189,911.47
江苏地区	2,928,898,870.57	2,825,888,613.34
山东地区	56,454,104.14	47,405,273.58
北京地区	4,395,545,843.60	4,297,872,749.09
辽宁地区	752,754,552.29	703,955,276.98
陕西地区	733,399,088.91	688,300,512.33
河南地区	834,562,241.48	769,560,728.87
湖北地区	208,365,512.61	164,535,920.41
湖南地区	638,879,613.90	605,828,339.51
四川地区	176,616,142.22	163,971,426.53
河北地区	335,862,102.61	315,710,798.04
合 计	15,292,914,706.23	14,512,957,479.46
减：公司内各地区抵销数	344,060,603.37	344,000,980.42
总 计	14,948,854,102.86	14,168,956,499.04

(续)

地区名称	主营业务收入	主营业务成本
天津地区	3,183,213,064.53	2,999,975,669.02
上海地区	615,819,489.49	560,054,678.77
江苏地区	1,852,607,821.85	1,790,759,412.54
山东地区	29,042,670.33	23,462,844.80
北京地区	4,453,029,853.31	4,350,367,198.91
辽宁地区	101,856,636.42	85,445,523.43
陕西地区	422,940,976.35	393,559,240.81
河南地区	295,164,706.91	271,578,123.13
湖北地区	93,103,799.85	68,689,033.35
湖南地区	846,681,139.79	812,547,485.47
四川地区	103,261,937.34	94,364,786.72
河北地区	247,148,663.82	232,671,758.09
合 计	12,243,870,759.99	11,683,475,755.04
减：公司内各地区抵销数	95,706,994.93	95,706,994.93
总 计	12,148,163,765.06	11,587,768,760.11

(4) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 3,289,503,545.50 元，占公司全部销售收入的比例为 21.99%。

5、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
北京中物储国际物流科技有限公司	3,060,000.00	0.00
无锡中储物流有限公司	10,085,395.31	5,160,228.77
中国物资储运天津有限责任公司		
青州中储物流有限公司	793,258.04	798,540.23
中储上海物流有限公司	32,725,326.76	1,846,235.22
上海中储物流配送有限公司	1,389,619.62	2,550,551.39
天津中储国际货运代理有限公司	3,040,000.00	1,663,345.26
天津中储船务有限公司	341,278.49	647,460.94
南京生产资料中心批发市场	1,089,344.65	1,042,713.18
天津宝钢储菱物资配送有限公司	-1,509,926.45	501,084.23
青岛中储物流有限公司	-915,947.85	-908,872.88
天津博通文化传播有限公司	-22,970.09	-35,123.51
天津万昇物流有限公司	989,195.28	669,295.67
上海物资贸易中心	0.00	1,044,649.30
天地源（也叫“沪昌特钢”）	0.00	1,140,903.22
天地源（也叫“沪昌特钢”）	0.00	571,243.28
沈阳中储孤家子金属材料市场服务有限公司	845,832.61	0.00
钢材市场	1,359,274.62	293,298.67
合 计	53,269,680.99	16,985,552.97

注：投资收益 2008 年度发生数比 2007 年度发生数增加 2.14 倍，其主要原因是由于收到子公司中储上海物流有限公司分配的股利所致。

6、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	50,869,703.43	9,358,833.07				60,228,536.50
其中：应收账款	13,793,178.73	5,792,345.81				19,585,524.54
其他应收款	37,076,524.70	3,566,487.26				40,643,011.96
二、存货跌价准备合计	19,698,259.69	226,074,912.03	0.00	19,149,424.45	19,149,424.45	226,623,747.27
其中：库存商品	19,690,485.28	226,074,912.03	0.00	19,149,424.45	19,149,424.45	226,615,972.86
原材料	7,774.41					7,774.41
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	4,090,000.00					4,090,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计	7,406,176.53			149,472.00	149,472.00	7,256,704.53
其中：房屋、建筑物	4,266,572.41			0.00	0.00	4,266,572.41
运输设备	930,351.37			29,472.00	29,472.00	900,879.37
机器设备	1,297,511.45			120,000.00	120,000.00	1,177,511.45
电子设备	911,741.30			0.00	0.00	911,741.30
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合 计	82,064,139.65	235,433,745.10		19,298,896.45	19,298,896.45	298,198,988.30

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	147,750,854.13	106,630,776.58
加：资产减值准备	235,433,745.10	35,837,609.40
固定资产折旧	73,848,261.08	110,777,139.25
无形资产摊销	9,766,997.35	6,636,125.01
长期待摊费用摊销	0.00	983,990.33
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）	-23,399,915.74	557,056.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,081,519.36	45,951,015.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,269,680.99	-16,985,552.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,099,338.85	-850,160.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-209,215.61	153,918.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-203,912,452.20	-580,159,316.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,239,619.78	-1,285,014,214.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	430,644,962.95	1,794,059,519.98
其他	2,532,372.64	0.00
经营活动产生的现金流量净额	568,928,489.44	218,577,906.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,079,774,482.37	922,826,700.41
减：现金的期初余额	922,826,700.41	698,020,531.04
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	156,947,781.96	224,806,169.37

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	1,079,774,482.37	922,826,700.41
其中：库存现金	927,096.08	820,335.75
可随时用于支付的银行存款	520,902,898.18	446,988,402.42
可随时用于支付的其他货币资金	557,944,488.11	475,017,962.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,079,774,482.37	922,826,700.41
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		

十、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
中国物资储运总公司	10000541-5	北京市海淀区民族大学北路18号	仓储运输	789,060,000.00	46.81%	46.81%

注：本公司的最终控制方为中国诚通控股集团有限公司。

3、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、2、（1）。

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
沈阳中储有色金属经销公司	24085769-5	同属母公司管理
天津宝钢储菱物资配送有限公司	60089497-6	参股公司

(二) 定价政策

购销商品、提供和接受劳务的关联交易按照市场公允价格确定。

(三) 关联方交易

1、采购货物

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
中国物资储运总公司	21,338,950.35	0.14	66,803,495.32	0.56
合 计	21,338,950.35	0.14	66,803,495.32	0.56

2、接受劳务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
中国物资储运总公司	5,446,504.40	0.03	6,500,178.76	0.78
合 计	5,446,504.40	0.03	6,500,178.76	0.78

3、销售货物

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
中国物资储运总公司	176,913,633.09	1.10	155,216,963.00	1.26
沈阳中储有色金属经销公司	0.00	0.00	6,639,143.49	0.05
合 计	176,913,633.09	1.10	161,856,106.49	1.31

4、提供劳务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
天津宝钢储菱物资配送有限公司			2,240,000.00	0.27
合 计			2,240,000.00	0.27

5、其他重大关联交易事项

无。

6、关键管理人员薪酬

报告期内公司董事等高级管理人员从公司领取年度报酬总额为 282.60 万元，具体情况如下：

人员类别	年度报酬总额（税前）	人数
董事	10 万元以内（含 10 万元，下同）	7
	20—30 万元	1
监事	10—20 万元	3
	20—30 万元	2
高级管理人员	20—30 万元	5
	30—40 万元	1

7、关联方应收应付款项余额

项 目	年末数	年初数
应收账款		
中国物资储运总公司	677,410.53	47,535.27
合 计	677,410.53	47,535.27
应收账款-坏账准备		
中国物资储运总公司		
合 计		
预付款项		
中国物资储运总公司	2,293,759.30	2,639,843.15
合 计	2,293,759.30	2,639,843.15
应付账款		
中国物资储运总公司	44,578,805.06	27,000,000.00
合 计	44,578,805.06	27,000,000.00
预收款项		
中国物资储运总公司	135,428,739.07	76,285,252.80
合 计	135,428,739.07	76,285,252.80
其他应付款		
中国物资储运总公司	42,709,900.41	40,072,871.63
合 计	172,709,900.41	40,072,871.63

8、重要的关联合同与协议

(1) 2008 年, 本公司与中储总公司签订互销所经营商品物资协议, 双方约定在协议有效期内, 本公司 (含控股子公司, 具体是无锡中储物流有限公司、中储上海物流有限公司、中国物资储运天津有限责任公司、青州中储物流有限公司) 向中储总公司 (含控股子公司, 具体是指中国物资储运寿阳公司、河北中储物流中心、北京中储物流有限责任公司、广州中储国际贸易有限公司) 销售货物的总价款不超过人民币 500,000,000.00 元; 中储总公司 (含前述控股子公司) 向本公司 (含前述控股子公司) 销售货物的总价款不超过人民币 500,000,000.00 元。本次交易的结算方式为双方互相销售物资, 逐笔结算, 日清月结, 定价政策为按市场公允价值进行交易。

(2) 2007 年 8 月 31 日, 本公司通过向中储总公司非公开发行普通股股票 (A 股) 取得的六家企业 (具体名称及事项详见 2007 年年度报告) 权益中不包括六家企业所占用土地的使用权 (以下简称 “相关土地使用权”)。为保证公司经营完整性, 本公司决议租赁相关土地使用权, 并与中储总公司签署了《土地租赁协议》。双方约定, 租赁期限为 50 年或至法定使用权年限终止日止, 租赁价格为 3.60 元/平方米/年, 租金共计 5,149,997.00 元/年, 租金每季度缴纳一次, 三年后双方以不高于同类地块市场租赁价格标准重新确定租金支付标准。

为支持公司长远、稳健发展, 中储总公司郑重承诺: 在置入本公司六家企业权益后的前两年, 免除本公司应支付的相关土地使用权租金; 从第三年开始, 中储总公司根据本公司对相关土地开发情况, 对租金予以酌情减免。

十一、 资产证券化业务的会计处理

无

十二、 股份支付

无

十三、 或有事项

1、2005 年 12 月 20 日, 本公司子公司上海中储物流配送有限公司 (以下简称 “中储配送”) 与山东泰山纸业有限公司 (以下简称 “泰山纸业”)、上海嘉录纸业有限公司 (以下简称 “嘉录纸业”) 签订合作协议, 三方约定, 由嘉录纸业代理销售泰山纸业产品, 中储配送作为资金筹措方在嘉录纸业以其他存货作抵押的情况下, 先代嘉录纸业支付货款, 然后由嘉录纸业以销售货款在原成本基础上加价偿付中储配送。截至 2007 年底, 中储配送以银行承兑汇票的形式代为嘉录纸业向泰山纸业累计支付货款 41,609,200.00 元, 累计收到嘉录纸业偿付货款 37,297,450.00 元, 余款 4,311,750.00 元尚未收到。经查实, 最后一笔交易中作为抵押的存货所有权并不属于嘉录纸业, 该存货已被所有权人取走。因不能与嘉录纸业相关负责人取得联系, 2007 年 11 月 1 日, 中储配送向上海市公安局宝山分局报案, 目前, 该案件尚在刑侦过程中。

2、2008 年 5 月 8 日、6 月 5 日, 本公司分公司沈阳物流中心分别与哈尔滨银行股份有限公司金桥支行 (以下简称 “金桥支行”)、哈尔滨永航钢管制造有限公司 (以下简称 “永航公司”) 签订两份三方商品融资质押监管协议, 约定由沈阳物流中心对因永航公司

向金桥支行获取融资而提供的动产质押物进行监管。后因永航公司违反协议，在未经沈阳物流中心同意的情况下，强行将质押物 3,535.00 吨钢材转移，金桥支行将其作为第一被告，张晓勇（担保人）作为第二被告，沈阳物流中心作为第三被告起诉至黑龙江省哈尔滨市中级人民法院，要求永航公司给付金桥支行相关债权，并要求张晓勇及沈阳物流中心承担相应的连带赔偿责任。事件发生后，沈阳物流中心根据公司重大事项应急预案，迅速启动应急措施，在有关部门的配合下，2008 年 12 月 11 日、17 日，法院分别查封了永航公司位于哈尔滨市香坊区电碳路 46 号、哈尔滨市南岗区工电路 57 号质押物钢材 3,300.00 吨及张晓勇所有的位于哈尔滨市南岗区教化街 25 号的房屋。目前，该案件尚在审理过程中。

十四、 承诺事项

2007 年 12 月 28 日，本公司持股的太平洋证券股份有限公司（以下简称“太平洋证券”）在上海证券交易所公开发行股票上市交易。本公司承诺自太平洋证券股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理已持有的太平洋证券股份（但根据《太平洋证券股份有限公司发起人股东与太平洋证券股份有限公司换股股东股份转让协议》中约定的补偿股份及《太平洋证券股份有限公司相关股东与第三方之股份质押协议》约定的质押给第三方用于担保《太平洋证券股份有限公司相关股东就云大科技股份有限公司部分银行债务之赠与协议书》履行的股份除外），也不由太平洋证券回购该部分股份。

十五、 资产负债表日后事项

1、根据 2009 年 3 月 19 日召开的四届四十三次董事会通过的 2008 年度利润分配预案，本公司以 2008 年底总股本 736,977,782 股为基数，每 10 股派发现金 0.40 元（含税），其余未分配利润全部结转下年度。

2、2008 年 9 月 15 日，本公司分公司上海商贸分公司（以下简称“商贸分公司”）与上海埃力生钢管有限公司（以下简称“埃力生公司”）、上海中轻石油钢管有限公司（以下简称“中轻公司”）分别签订《工业品买卖合同》，由商贸分公司向埃力生公司采购价值为 20,000,000.00 元的 API 螺旋焊管（X70）2,353.00 吨，并由上海派耐特管业有限公司（以下简称“派耐特公司”）为埃力生公司提供担保，然后，商贸分公司将采购的螺旋焊管出售给中轻公司，并由中轻公司向商贸分公司支付保证金 6,000,000.00 元。后因埃力生公司经营状况出现严重恶化，商贸分公司向上海仲裁委员会提起仲裁，要求埃力生公司返还商贸分公司已担负的货款 14,000,000.00 元及相关债权。2009 年 2 月 11 日，上海仲裁委员会终局裁决如下：

- ①埃力生公司向商贸分公司返还货款 14,000,000.00 元。
- ②埃力生公司向商贸分公司偿付违约金 2,000,000.00 元。
- ③仲裁费 160,300.00 元（已由商贸分公司预缴）由埃力生公司承担。
- ④派耐特公司对埃力生公司上述三项付款义务承担连带清偿责任。

十六、其他重要事项说明

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

补充资料

一、非经常性损益

按中国证监会发布的《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（2008）》的规定，本公司 2008 年度发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民币元

项 目	2008年度	2007年度
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	23,304,875.86	26,445,382.02
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,227,193.58	279,928.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-984,397.39	-1,285,962.64
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		4,745,469.72
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	1,240,176.62	-361,951.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	29,787,848.67	29,822,866.81
减：所得税影响数	1,725,394.64	1,017.68
非经常性损益净额	28,062,454.03	29,821,849.13
归属于少数股东的非经常性损益净额	391,953.16	2,527,814.11
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	27,670,500.87	27,294,035.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	126,879,776.08	117,496,491.84
非经常性损益净额对净利润的影响	28,062,454.03	29,821,849.13

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

二、相关财务指标

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2008 年度净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	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	2008 年度	5.24%	3.86%	0.21	0.21
	2007 年度	3.69%	8.56%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于普通股股	2008 年度	4.30%	3.17%	0.17	0.17
	2007 年度	2.99%	6.95%	0.18	0.18

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、在其它证券市场公布的年度报告。

董事长：韩铁林

中储发展股份有限公司

2009 年 3 月 21 日

附件一

公司内部控制的自我评估报告

中储发展股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司的基本情况

中储发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是天津中储商贸股份有限公司，1996 年经中国证券监督管理委员会证监管字（1996）年 378 号文批准，通过向社会公开募集股份设立，并于 1997 年 1 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 11 月经批准更名为中储发展股份有限公司，天津市工商行政管理局颁发了注册号为 120000000002074 的企业法人营业执照。

公司是由中国物资储运总公司（以下简称“中储总公司”）下属天津公司的六家独立法人单位发起，以其经营性净资产折股，发行后股本总数为 51,630,000 股，其中发起人 32,630,000 股，社会募集普通股 19,000,000 股。经过历年数次送配股及资本公积转增股本后，截至报告期末，公司总股本为 736,977,782 股。

本公司系商品流通企业，经营范围：商品储存、加工、维修、包装、代展、检验；库场设备租赁；商品物资批发、零售；汽车（含小轿车）及配件销售；起重运输设备制造、维修；物资配送；货运代理；报关业务；房地产开发；物业管理；电机及电器维修；电子衡器、包装机械、电子产品、自动化控制系统和相关产品（含配件）的设计、生产、销售；上述范围的技术咨询、服务；组织完成涉及我国公路、水路、铁路运输的国际集装箱多式联运业务；货物装卸、搬倒业务；冶金炉料、矿产品批发兼零售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；橡胶批发；国际货运代理；集装箱吊装、验货拆箱、装箱、拼箱；网上销售钢材；限分支机构经营：成品油、棉花、化工产品储存、销售；市场经营及管理服务；普通货运（有效期至 2010 年 7 月 28 日）；煤炭批发（有效期至 2010 年 4 月 1 日）；焦炭批发；限分支机构经营：粮食、食用油批发；限分支机构经营：煤炭零售；限分支机构经营：停车服务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

报告期内公司未发生主业变更。

本公司注册地址为中国天津市北辰经济开发区开发大厦，总部地址为北京市丰台区南四环西路 188 号六区 18 号楼 7 层。

本公司母公司是中储总公司，最终实际控制人是中国诚通控股集团有限公司。

二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部会计控制制度的目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

（二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

- 4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；
- 5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、公司内部控制要素

本公司建立和实施内部控制制度时，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

(一) 控制环境

公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工行为规范》、《员工工作手册》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使其多渠道、全方位地得到有效落实。

2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

在职员工人数	专业构成					教育程度					离退休职工人数
	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	研究生	本科	专科	高中及中专	其他	
5,091	3,106	458	611	204	712	58	776	1,149	1,703	1,405	356
比例(%)	61.01	9.00	12.00	4.01	13.99	1.14	15.24	22.57	33.45	27.60	—

3、治理层的参与程度

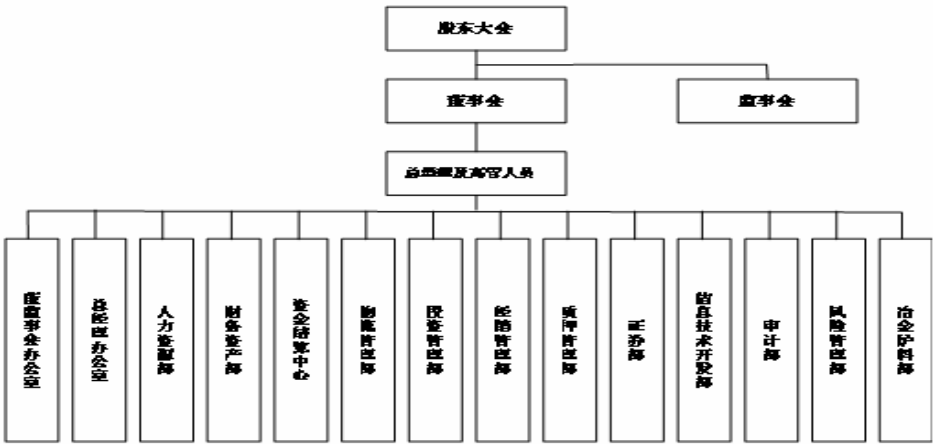
本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经进行了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

4、管理层的理念和经营风格

公司管理层在公司章程和治理层建立的有关治理框架下，重视内部控制以及对具体控制实施环境的建立和完善，在公司范围内广泛传递公司管理层对待内部控制的理念，并告知员工内部控制对公司经营发展的重要性。公司秉着对 上市公司全部股东负责并创造最大价值化的目标，根据自身行业情况和经营环境，稳健经营，努力保持持续发展。

5、组织结构

本公司内部控制体系的组织结构如下图：



6、职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

（二）风险评估过程

本公司制定了积极稳妥的发展目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过设置财务、审计、法律、质押管理等部门以识别和应对对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

（三）信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（四）控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润以及其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。公司财务部按照《公司法》、《会计法》、《企业财务通则》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了完备的财务管理制度体系，包括会计基础工作规范管理办法、中储股份财务预算实施细则等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

（1）业务活动按照适当的授权进行；

（2）交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；

（3）对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；

（4）账面资产与实存资产定期核对；

（5）实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

①记录所有有效的经济业务；

②适时地对经济业务的细节进行充分记录；

③经济业务的价值用货币进行正确的反映；

④经济业务记录和反映在正确的会计期间

⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

（2）责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

（五）对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，并通过建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据，以及通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

四、公司主要内部控制制度的执行情况

公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况说明如下：

1、公司治理

公司建立了董事会提名委员会，制订了《独立董事制度》、《战略发展与投资管理委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》，并单独设立了审计部门，从而加强了公司制度建设，规范了公司运作，进一步提升了公司治理水平。

2、项目投资管理控制

公司制订了《项目投资管理办法》，明确了项目投资的工作流程及各级人员对项目投资的权限：300 万（含）以下由总经理办公会审定；300 万元以上至 10000 万元（含）以下由公司董事会审定，其中在股东会闭会期间，5000 万元以下投资可以由董事长审定；10000 万元以上投资由公司股东大会审定。

公司已基本建立了对项目投资管理的内控制度和管理机制，并得到了有效执行。

3、对外担保的内部控制

《公司章程》对外担保的权限作了具体明确的规定，执行了《上市公司治理准则》关于对外担保累计计算的相关规定。公司除对控股子公司的担保外，无其他对外担保事项。

4、募集资金使用的管理控制

为了保证募集资金的安全以及能够使其专款专用，公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用和监督等作了明确的规定。对募集资金的使用，公司独立董事、监事会履行了监督检查的职责；对已完成的募集资金投资，公司聘请了会计师事务所对其使用情况进行了专项审核，并严格按照规定对募集资金使用情况进行了披露。

5、信息披露的内部控制

公司建立了信息披露管理制度，明确了重大信息的范围，报告、审核程序和披露办法以及保密规定。公司执行了《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司公平信息披露指引》，《上海证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

五、公司内部控制自我评估结论

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。

本报告已于 2009 年 3 月 19 日经公司 2009 年度四届四十三次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中储发展股份有限公司董事会

2009 年 3 月 19 日

审计机构的核实评价意见：

内部控制鉴证报告

中瑞岳华专审字[2009]第 0564 号

中储发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了中储发展股份有限公司（以下简称“中储股份”）管理层对 2008 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。中储股份管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范对 2008 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定。我们的责任是对中储股份截至 2008 年 12 月 31 日止内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》和《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，中储股份管理层按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范的控制标准于 2008 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

2009 年 3 月 19 日

中瑞岳华会计师事务所有限公司

韩峰、郭家利

附件二

公司披露履行社会责任的报告

中储股份 2008 年可持续发展报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、概况

中储发展股份有限公司（以下简称“公司”）前身是天津中储商贸股份有限公司，1996 年经中国证券监督管理委员会证监管字（1996）年 378 号文批准，通过向社会公开募集股份设立，并于 1997 年 1 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 11 月经批准更名为中储发展股份有限公司，天津市工商行政管理局颁发了注册号为 10307098 的企业法人营业执照。

公司是由中国物资储运总公司下属天津公司的六家独立法人单位发起，以其经营性净资产折股，发行后股本总数为 51,630,000 股，其中发起人 32,630,000 股，社会募集普通股 19,000,000 股。经过历年数次送配股、资本公积转增股本及定向增发股份等后，截至 2008 年 12 月 31 日，公司总股本为 736,977,782 股。

经过十多年的发展，公司已经从占地面积 93 万平米，吞吐量 448 万吨的区域物流企业发展成为实体网络覆盖北京、上海、天津、江苏、浙江、山东、湖北、湖南、广东、四川、河北、河南、陕西、辽宁等地，总占地面积 653 万平米，年吞吐量能力达 6000 万吨的全国性综合物流企业。

在努力提高自身的经营能力的同时，公司致力于国民经济的可持续发展和社会责任的承担，以为社会的和谐发展作出贡献。

2006 年，获“天津企业 100 强”称号；

2006 年，获“中国最具影响力物流企业”称号；

2006 年，获“信贷诚信企业”称号；

2006 年，位列中证上市公司综合百强、主营百强以及回报百强；

2007 年，位列中证上市公司营业总收入百强；

2008 年，获“天津企业 100 强”称号。

二、公司战略

中储股份的战略目标是成为持续发展的综合物流服务商，满足不同层次客户的多种需求；追求物流与贸易的结合及良性互补，在仓储行业中，具有贸易的优势，在贸易企业中具有物流的优势，走出中储独特的发展之路；承担对国家、对社会、对员工的责任，创造公平和谐的发展氛围，让员工和企业一同成长。

为实现社会、企业、员工共同发展的战略目标，公司制订并实施了下列保障措施：

强调创新发展。不断强化学习创新的理念，学习国内外同行的先进经验，学习先进的科学技术和方法，学习中外优秀企业的文化，提高素质、增强能力，把企业创建成学习型、创造型的组织；继续坚持优质、高效、便捷、周到的质量方针，提高质量目标；不断提高的技术与服务标准，为社会创造更多的价值；

实施组织人才工程。创建具有吸引力的工作氛围和企业文化，创造员工成长与企业发展相和谐的空间，提供富有挑战性的机会，关注人才的职业生涯，充分承认和体现人才的价值；

以人为本。尊重每一位员工，创造民主管理的氛围；充分发挥员工的积极性和创造性，使每位员工都成为企业大厦的坚强柱石；保障员工的各项权益，让员工愉快工作，健康生活，促进员工的全面发展；

强化风险管理。建立健全内控体系，完善内控的管理流程；加强对业务的统筹、规划、监督、调控和考核；坚持以能力配置资源，从资源考核绩效；

树立和谐发展的企业文化目标。做到企业经营与社会环境的和谐，时刻不忘中储的社会责任；做到企业制度规定与员工创造性活动的和谐，即安全有序，又充满活力；做到上下级之间、兄弟企业和部门之间的和谐，心往一处想，劲往一处使，共同实现企业的目标；着力解决企业员工最直接的利益问题，并把个人利益、企业利益、投资者利益和国家利益完美地结合起来。

三、公司治理结构与主要政策

为了实现上述企业战略目标，公司按照现代企业制度，建立了完善的治理和组织结构。其中，董事会设立战略与投资管理委员会、提名委员会、薪酬委员会和审计委员会。

战略与投资管理委员会：主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并向公司董事会提出建议及方案，下设战略与投资评审工作办公室作为日常的办事机构，负责日常工作和会议组织工作；

提名委员会：主要负责研究制订公司内部组织机构设置或调整方案，以及对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，由三名董事组成，独立董事占多数；

薪酬委员会：主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，负责审查公司其他员工的薪酬政策与方案，由三名董事组成，独立董事占多数；

审计委员会：主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，三名董事组成，其中独立董事占多数；审计委员会下设审计办公室负责日常工作、联络和会议组织等工作。

为实现企业的持续发展，公司加强了制度建设和机制创新，先后制定和实施了《中储股份资产管理办法》、《中储股份资金管理办法》、《中储股份分公司管理办法》、《劳动合同制实施细则》、

《人工成本预算管理实施细则》、《经销人员薪酬分配办法》、《业务管理综合考评办法》、《地区事业部设置及管理办法》、《基层领导班子业绩考核办法》等，从理念到制度、从管理到经营、从机制到运作形成了一整套较完善的管理体系，强化了管理基础，提高了抗风险能力，保障了生产经营持续、快速、健康发展。

公司建立了全面预算管理体系，实现了对业务操作实物量的计划和调控。

公司于 2000 年通过了 ISO9001: 2000 国际质量管理体系认证。

四、经济业绩

1、社会经济贡献

2008 年，中储股份实现主营业务收入 160.71 亿元，同比增长 23.2%，应纳税总额 3.08 亿元，同比增长 21.19%；支付银行利息 7190 万元，同比增长 11.19%；应付职工薪酬 3.64 亿元，同比增长 13.01%；净利润 1.70 亿元，同比增长 7.22%，实现了与股东、债权人、员工的共同发展，并为国家财政收入作出了应有贡献。

在为利益相关人带来直接收益的同时，中储股份通过业务的拓展，为社会经济的持续发展贡献了力量：

公司在全国各地拥有大型现货交易市场 20 余座，交易场所面积 25 万平米，交易间 5000 多个，驻场客户 4000 多家，市场交易额 2000 亿左右。这些现货市场不仅是当地财政收入的重要来源，而且是区域市场的重要交易、流通平台；

公司年货物吞吐量 6000 多万吨，其实体网络是国内钢材、煤炭等生产资料的重要流通渠道；

公司通过质押监管业务，2008 年为中小企业提供融资额 400 亿元，在当前经济危机造成的中小企业普遍偿债能力下降、政府通过积极货币政策扩大融资规模的背景下，公司质押监管业务通过有效解决中小企业与银行间矛盾产生了良好的社会效益；

“5.12”大地震发生后，公司所属成都物流中心、天一分公司和天二分公司等企业积极参加抗震救灾工作，为社会救灾活动提供库房、运输和物流设备，获得了社会各界的广泛好评。

为提高客户价值，公司在业务的运作与完善上，长期坚持以客户为中心的原则：

- 做好客户回访工作，使客户满意度测评真正在企业持续改进服务质量过程中起到应有的作用；
- 确保客户投诉渠道畅通，如在业务大厅设面诉、投诉电话、意见箱等；对投诉处理结果 100%进行回访，加强沟通并制定应对措施，直到客户满意为止；
- 通过与客户的沟通、公司管理层与操作层的沟通、业务例会等形式及时将客户的想法和要求在第一时间传达给公司决策层和相关部门，同时交流生产情况，提醒运作中应注意的环节；当客户业务发生变动时，提前做好相应安排；
- 提升全体员工质量意识，共同努力将服务质量隐患消除在萌芽状态。通过质量认证、培训班、质量月活动等多种形式对员工进行服务意识教育，将服务质量与考核挂钩，充分调动员工积极性，加强工作责任心，赢得客户的信任。

2、完善考核体系，实现企业与员工共发展

公司在制定薪酬制度上，根据企业发展战略，结合自身生产经营特点，坚持效率优先、注重公平，把基于岗位绩效的薪酬与企业各项经济指标完成情况有机结合起来，把按劳分配和各种生产要素按贡献参与分配结合起来，坚持职工收入与企业经济效益和个人实际劳动贡献相挂钩的原则。

- 制定并实施了《中储发展股份有限公司基层领导班子业绩考核办法》，将所属企业领导班子成员纳入年薪制管理，确定并公开绩效基准线和奖励标准，建立了个人收入与经营业绩挂钩、基本收入与风险收入相结合、近期收入与中长期收益相结合、激励与约束相结合，按程序严格考核、按标准兑现绩效考核奖励薪酬制度。
- 制定并实施了《中储发展股份有限公司员工绩效考核管理办法》，加强对中层管理人员和技术骨干的薪酬考核与管理，通过以客观公正的定量考核为手段，以能力业绩、岗位履职及任务的完成情况为主要考核内容，做到考核结果与薪酬激励的统一。
- 制定并实施了员工薪酬福利管理办法及配套的考核办法，建立企业与员工协调发展的分配体系。通过明确岗位职责、强化目标管理、量化工作任务等方式，合理确定考核指标，规范考核流程，将个人收入与团队的整体绩效有机结合起来，调动员工的工作积极性、主动性和创造性，提高员工的满意度和忠诚度。

公司仍正在不断改革完善薪酬管理机制，力争进一步提高企业的核心竞争力。

3、提高企业价值，回报广大股东

2008 年，公司立足提升企业价值，对相关业务进行了拓展和创新：

物流：通过发挥综合优势，延伸服务链，探索综合物流模式；实施大客户战略；通过提高服务质量、改进作业流程、实现仓单电子化等手段，提高运营效率；整合各区域仓库，合理调控各地区物流资源；增加各环节的服务功能和掌控能力，为客户提供全程、综合、配套的供应链增值管理服务；有计划、有重点、有步骤地持续推进基础设施建设；

物资经销：密切关注宏观经济形势、行业发展趋势和区域市场需求的变化，完善业务模式，提高盈利水平；发挥物流对贸易的拉动作用，将贸易与仓储、配送、加工、质押、现货市场等物流业务有机结合；与大型生产企业和优质终端客户建立长期、牢固的战略合作伙伴关系；完善贸易决策机制和业务考核体系，强化业务合同评审制度和过程监管控制职能。

在大力发展业务，提高企业价值的同时，公司不断改善分配政策，回馈广大股东。

公司历年分红情况：

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005	18,620,333.46	78,718,500.93	23.65
2006	24,827,113.58	73,773,565.88	33.65
2007	29,479,113.52	144,790,526.86	20.36

五、社会业绩

1、以人为本，丰富员工生活

● 员工就业情况

截至 2008 年末，公司共有各类在职员工 6216 人。其中，男性员工 4766 人，占总人数的 76.7%；女性员工 1450 人，占总人数的 23.3%。

年龄	55 岁及以上	45 至 54 岁	30 至 44 岁	29 岁及以下
人数	248	2134	2540	1294
比重	4.0%	34.3%	40.9%	20.8%

2008 年，在满足业务需要的同时，公司通过与相关企业合作，为企业所在地创造了就业就会。如与中国四达（北京）国际经济技术合作公司签订了为期两年的劳务派遣协议，由四达公司为我公司特定提供劳务派遣人员。第一期派遣质押监管人员十余名，均已在各自岗位上发挥着应有的作用。

● 带薪休假制度

2008 年国家相继出台实施了《中华人民共和国劳动合同法》、《职工带薪年休假条例》等制度法规。为严格贯彻执行各项新的制度法规，公司及时修订并实施了《中储发展股份有限公司员工考勤和休假管理办法》，充分保障了员工带薪休假的合法权益。

● 基本养老保险和补充医疗保险制度

公司严格按照国家及地方的各项政策规定，按时足额为全体员工缴纳基本养老保险等各项社会保险；对到达法定退休年龄员工，及时为其办理退休手续，保证退休员工及时享受养老保险待遇，并按照国家及地方有关规定为离退休人员按时支付相关补贴，提供必要的保障；各分、子公司所在地社会保险统筹均能够按月足额支付我公司离退休人员养老金。

在医疗保险方面，除按规定足额为员工缴纳基本医疗保险外，所属部分企业还通过商业保险方式为员工办理了补充医疗保险，使员工的医疗待遇得到了进一步的保障。

● 员工文体生活

为丰富员工生活，提高精神文化建设，公司积极组织各种文体活动。2008 年，公司组织参加了国资委组织的“中粮杯”第三届中央企业乒乓球比赛、中央企业叉车工技能比赛、西安市总工会组织的电工技能比赛等多项活动；组织了“中储杯”储运系统乒乓球比赛。

公司每年定期组织春游、秋游活动。

2、完善劳动关系管理，保证员工权益

● 职工代表大会制度

2008 年，公司按照国资委党委《国资委关于建立和完善中央企业职工代表大会制度的指导意见》的要求，结合企业实际情况，进一步完善了职工代表大会制度。根据《工会法》、《劳动法》和《公司法》等相关法律法规和有关政策精神，结合本企业职工民主管理工作实践，修订了职工代表大会运行流程和运行规程。

不断完善的职工代表大会制度，为广大职工提供了参政议政的平台，充分发挥了职工民主参与、民主决策、民主监督的作用，强化了职工的责任感和凝聚力。企业制定的各项有关职工切身利益的规章制度，职工群众关心的热点、难点、敏感问题均能通过职工代表大会征求广大职工的意见和建议，并据此进行改进和解决，从而较好地维护了职工的合法权益。

● 工会组织

公司拥有健全的工会组织，并能够严格按照《工会法》、《劳动法》、《劳动合同法》等的规定，维护和保障职工各项合法权益。工会在各级分支机构中设立职工思想工作联系点，及时了解职工在内部改革措施、企业规章制度等在贯彻落实中遇到的实际问题，以及涉及职工切身利益的热点、难点问题，并通过工会组织相关会议、内部网络等多种形式，维护职工合法权益。

公司严格遵循平等协商一致的原则，通过工会组织的不断健全和完善，推动工会维权工作的法制化和规范化，不断营造有利于企业、职工、社会和谐发展的良好氛围。

● 劳动合同管理

2008 年，公司根据《劳动合同法》，修订了劳动用工管理的各项配套制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。在实际用工中，公司坚持依法规范与员工签订劳动合同，合同签订率达到 100%。

3、强化安全，关注健康

● 安全生产

公司把安全生产视为重要的战略目标，以及企业与员工和谐发展的基石。

2008 年，公司按照国资委及中国诚通集团要求，完成了对各生产经营单位上年度的安全考核工作，并分别与所属企业主要负责人签订了 2008 年度的《安全生产责任书》，明确了安全工作目标、职责及相应的考核奖惩办法。

对一线业务操作人员，公司严格按照国家及地方安全生产法律法规的相关规定，制定和实施各项保障和监控措施，充分保障员工在工作中的安全，并组织开展安全生产操作培训及岗位业务技能培训，不断提高业务人员的岗位操作技能及职业安全、健康意识。

公司结合当前安全工作的现状，重新修订公司《安全工作管理规定》。新的《安全工作管理规定》是公司安全管理思想的汇总和集成，将进一步规范和提高各基层企业的安全基础管理工作。

公司组织开展了“发现一处隐患，提出一条建议”活动；组织了所属企业的自查和互查。

根据安全工作的季节性特点，公司部署安排了 2008 年防汛、防风、防雷以及冬季安全方面的各项工作和要求。根据不同时期的安全特点，对十一、春节、汛期、冬防期间的安全工作做出专项安排。

按照中国诚通集团和国资委、国家安监总局等上级有关文件精神和要求，公司开展了“百日安全督查行动”和“全国安全生产月”活动，使安全隐患得到有效治理，取得了较好的实际效果。

公司充分认识到危险品储存仓库安全问题的重要性，要求发现问题及时整改，确保生产安全。

本年度，公司共发生安全生产责任事故 4 起（其中 1 起交通事故），从事故的数量、事故性质方面看，均有较大幅度降低。

● 职业健康

公司所属企业根据自身情况，积极采取各项措施保障各岗位员工的身心健康，如每年定期安排员工进行体检，组织安排有益职工身心健康的讲座培训等。

对发生工伤的员工，公司严格按照国家及地方工伤保险等有关规定，保障工伤人员在工伤保险待遇、工伤停工留薪等方面的合法权益。部分所属企业还采取相关措施为工伤人员提供额外保障和安抚。对发生生育的女员工，公司严格按照国家及地方生育保险等有关规定，充分保障员工及时享受产假、生育津贴等各项待遇。

4、规范培训，拓展员工发展空间

公司近年来逐步规范、完善了《中储发展股份有限公司员工培训管理办法》，并据此不断加强员工培训管理工作，努力建设学习型组织，不断提高系统员工的工作能力、专业水平和整体素质。

2008 年，结合企业发展战略和生产经营实际，公司制定了《2008 年公司系统员工培训计划》，并在此基础上，以规范务实、针对性强、注重意识更新和技能提高等为要求，严格审阅并监督所属企业

的年度培训计划与项目，使其紧密结合企业运营与发展的实际需要。全年，公司组织的培训共计 913 期次，受训员工达 2 万余人次，获得良好效果。

公司制定了《人事任免管理办法》、《员工任职资格管理办法》，为能力突出、业绩优秀的员工进一步拓展发展空间，提供了制度上的保障。

5、积极参与社会公益事业

公司积极参加社会公益事业。如四川汶川大地震发生后，公司在第一时间组织党员、团员和广大职工和所属企业捐款，捐款额共计 200 多万元；长期参与实际控制人中国诚通集团对口支援贫困地区湖南江华瑶族自治县的工作。

6、反腐倡廉

2008 年，公司对高管人员和所属企业落实国有企业领导人员“七不准”、“三重一大”情况进行了推动和落实，重点对企业领导人员是否有兼职取酬问题进行了自查，未发现有违犯“七不准”的情况；

公司组织开展了高管人员的述职述廉活动，对有关问题进行了深入查纠；公司总部设立了举报电话，建立了职工反映问题的渠道。

7、产品与服务

中储股份长期以来，坚持以质量管理体系为手段，提高业务能力，提升服务水平。

公司已将业务管理、安全管理、设备管理等方面的管理制度纳入质量管理体系，保证了管理的规范化、标准化和可延续；公司建立了业务管理评分体系，以规避业务风险、提高服务水平。该体系的实施目前取得了较好的效果，公司基础管理工作得到了一定加强，一线人员的业务素质有了显著提高。

公司进一步细化规范了仓储业务管理制度，使其更符合操作实际，满足风险防范的要求；公司制定了《剪切加工业务管理规定》，明确了加工作业流程、岗位设置、作业表单和加工合同。

公司对物流业务进行了进一步细分，加大了预算审核力度，提高了业务预算的完整性和有效性。

公司每年通过客户满意度问卷调查，调查客户对公司服务的评价，为服务的持续改进提供依据。2008 年客户满意度调查项目包括选择对中储服务的整体满意度评价、投诉处理情况等内容。调查结果显示，客户对中储服务的整体满意度为 86.5，选择“满意”以上的占到全部选项的 91%，处于较高水平。针对调查反映出的问题，公司组织了相关人员对提出意见或建议的客户逐一进行了回访，有针对性地进行了整改。

六、环境业绩

2008 年，公司成立了节能减排工作领导小组，制定了节能减排工作实施细则，对节能减排指标进行了分解；围绕“依法节能，全民行动”的活动主题，公司通过内部刊物、黑板报、宣传栏等宣传平台，向全体职工发出了关于节能减排的倡议，加强对广大干部职工的宣传教育；公司还有针对性地对涉及到的相关岗位和工作人员进行节能减排知识培训。

同时，公司采取了多项措施，落实节能减排工作：

——对运输车辆和叉车进行技术改造，更换龙门吊、锅炉、配电、照明等设施设备。

如公司沈阳物流中心将 4 台厂内运输车辆和 3 台叉车进行了技术改造；将原来的二次给水改为微机一次性给水；投资 400 万元新购置安装了 2 台新式龙门吊，既节省了能源，又提高了效率；投资 150 万元新建了两座分别为 630 千伏安和 800 千伏安的新式箱式变电站，保证了业务增长需要和用电安全，降低了能耗。

又如公司唐家口分公司，按照国家有关规定，合理确定车辆使用年限，及时报废、淘汰了环保不达标、油耗高、修理费用高的车辆。

——建立和落实节能减排责任制，提高员工意识和积极性。

如公司塘沽分公司要求全体员工自觉养成节约用电意识，降低用电标准；充分发挥每位驾驶员的节约用油意识，提高驾驶员管理意识及技术效能，08 年比 07 年降低油耗 3%。

又如天津物流中心严格考核汽车百公里耗油，做到奖罚分明，节有奖、超有罚；提高作业效率，减少夜间作业时间，降低耗电量。

再如公司咸阳物流中心对现货交易市场、办公场所、值班室等生活用电、库区生产用电进行全方位控制管理，2008 年每月用水量由原来 6000 余吨降到现在的 3500 余吨，用电由原来的每月 4000 余度降到了现在的 3000 余度。

——使用清洁能源。

如公司沈北分公司冬季供暖采用环保用煤，无烟、无污染，得到当地环保部门的认可；供暖值班人员随时掌握天气的变化，依气温高低来掌握用煤量。

2008 年，公司综合能耗与上年度相比降低 13%。

七、2009 年展望

中储股份作为一名企业公民，履行社会责任是我们的基本价值观。作为国有控股的物流企业，我们认为，社会责任不仅体现在承担对员工、对消费者、对社区和环境的社会责任，包括遵守商业道德、生产安全、职业健康、保护劳动者的合法权益、保护环境、支持慈善事业、捐助社会公益、保护弱势群体等方面，还包括为在关系国计民生的各个领域提供支持，具有战略性、应急性、及时性地特点。

由此，在新的一年里，中储股份将致力于企业发展的可持续性；我们将时刻关注环境问题，关注员工安全与健康，积极投身社会公益事业；我们将进一步完善管理体系，把企业经营与履行社会责任紧密结合；我们将充分发挥公司在各区域市场的物流平台作用，勇于承担各类关系国计民生的物资的存储、运输安全的责任，承担实施区域物流战略，促进国民经济发展的责任。

展望未来，中储股份将以公司战略目标为基础，为实现企业、社会和环境共同、和谐发展而努力！

中储发展股份有限公司董事会

3 月 19 日