

# 中储发展股份有限公司

600787

## 2005 年半年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	5
四、董事、监事和高级管理人员 .....	6
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	11
八、备查文件目录 .....	47

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、公司独立董事刘秉镰先生未能亲自出席本次董事会，委托公司独立董事朱道立先生代为行使表决权；公司董事王学明先生因出差未能出席本次董事会。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人韩铁林，主管会计工作负责人林军，会计机构负责人（会计主管人员）王树惠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：中储发展股份有限公司

公司英文名称：Zhongchu development stock Co.,LTD.

公司英文名称缩写：ZDS

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中储股份

公司 A 股代码：600787

3、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：天津市河西区友谊路 19 号

邮政编码：300201

公司国际互联网网址：www.zcgf.com.cn

公司电子信箱：zjb@zcgf.com.cn

4、公司法定代表人：韩铁林

5、公司董事会秘书：薛斌

电话：022-28010734

传真：022-28010722

E-mail：www.xuebin@zcgf.com.cn

联系地址：天津市河西区友谊路 19 号公司证券部

公司证券事务代表：胡华萍

电话：022-28010734

传真：022-28010722

E-mail：www.huhuaping@zcgf.com.cn

联系地址：天津市河西区友谊路 19 号公司证券部

6、公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：公司最近一次变更注册登记日期、地点：

公司于二零零五年二月一日在天津市工商行政管理局办理了注册登记变更手续。

公司法人营业执照注册号：1200001001384

公司税务登记号码：120113103070984

(二) 主要财务数据和指标

1 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	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	2,081,911,069.45	1,594,550,362.02	1,594,550,362.02	30.56
流动负债	1,850,558,848.36	1,211,518,101.97	1,211,518,101.97	52.75
总资产	3,006,229,206.85	2,316,591,261.32	2,316,591,261.32	29.77
股东权益(不含少数股东权益)	1,130,256,575.28	1,090,862,935.90	1,090,862,935.90	3.61
每股净资产	1.8210	1.7575	1.7575	3.61
调整后的每股净资产	1.8154	1.7503	1.7503	3.71
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	29,343,639.38	32,511,784.31	32,511,784.31	-9.74
扣除非经常性损益后的净利润	29,253,397.43	32,504,630.89	32,504,630.89	-10.00
每股收益	0.04728	0.1048	0.1048	-54.89
每股收益 <sup>注1</sup>	0.04728			
净资产收益率(%)	2.5962	3.03	3.03	减少0.4338个百分点
经营活动产生的现金流量净额	172,013,679.29	112,847,491.88	112,847,491.88	52.43

注1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

2 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	54,878.41
短期投资收益	9,900.20
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	69,910.87
所得税影响数	-44,447.53
合计	90,241.95

3 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号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.65	12.88	0.2304	0.2304
营业利润	4.01	4.08	0.0731	0.0731
净利润	2.60	2.64	0.0473	0.0473
扣除非经常性损益后的净利润	2.59	2.63	0.0471	0.0471

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 58,645 户。

#### 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持股 数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结情况	股东性质(国 有股东或外资 股东)
中国物资储运总公司	0	344,147,810	55.45	未流通	无	国有股东
北京融鑫创业投资顾问有限 公司	0	24,200,000	3.9	未流通	无	国有股东
刘勇	-6,000	815,480	0.14	已流通	未知	社会公众股东
叶秀芳	701,300	701,300	0.12	已流通	未知	社会公众股东
欧阳小晓	56,010	639,930	0.11	已流通	未知	社会公众股东
腾伟丽	626,000	626,000	0.10	已流通	未知	社会公众股东
赵永丽	0	618,600	0.10	已流通	未知	社会公众股东
雷剑杰	603,942	603,942	0.10	已流通	未知	社会公众股东
彭剑波	535,200	535,200	0.09	已流通	未知	社会公众股东
胡燕	-31,250	480,068	0.08	已流通	未知	社会公众股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

中国物资储运总公司持有北京融鑫创业投资顾问有限公司 99% 的股份，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
刘勇	815,480	A股
叶秀芳	701,300	A股
欧阳小晓	639,930	A股
腾伟丽	626,000	A股
赵永丽	618,600	A股
雷剑杰	603,942	A股
彭剑波	535,200	A股
胡燕	480,068	A股
韩仙强	468,340	A股
赵博卿	447,800	其它

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、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。

**四、董事、监事和高级管理人员**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、新聘或解聘公司董事情况：

2005 年 3 月 1 日，公司三届十七次董事会同意洪水坤先生辞去公司董事；2005 年 4 月 5 日，公司临时三届七次股东大会选举林军先生为公司董事。

2、公司无新聘或解聘公司监事、高级管理人员情况。

**五、管理层讨论与分析**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，面对国家宏观经济调控及物流业务竞争激烈等不利因素影响，在公司董事会、监事会的领导、监督下，公司全体员工积极开拓市场、努力提高公司主营业务的核心竞争力和市场占有率，取得了较好的经营业绩。2005 年上半年，公司共实现主营业务收入 234674 万元，比去年同期增长 38.8%，发生主营业务成本 219503 万元，比去年同期增长 41.46%，实现主营业务利润 14299 万元，比去年同期增长 8.26%，实现净利润 2934 万元，比去年同期下降 9.74%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

商品储存、加工、维修、包装、运输、装卸、搬倒、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；电机及电器修理；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）；粮食、食用油、橡胶批发；国际货运代理；集装箱吊装、验货、拆箱、装箱、拼箱；煤炭、焦炭批发；限分支机构经营：成品油、棉花、化工产品储存、销售（以上国家有专营专项规定的按规定办理）。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
物流业务	190,128,774.40	114,284,987.09	35.91	26.00	41.04	减少 6.02 个百分点
物资经销业务	2,151,479,126.13	2,077,803,436.36	3.38	37.76	39.25	减少 1.1 个百分点
其他主营业务	5,132,886.00	2,939,495.25	37.48			
其中：关联交易	70,251,265.23	67,328,323.72	3.88	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格					

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
天津地区	1,180,120,079.01	72.54
上海地区	316,633,904.26	36.22
江苏地区	767,974,936.36	0.56
山东地区	58,437,979.72	1,203.96
河南地区	23,573,887.18	-15.80

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 3,091 万元。

## (5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
无锡中储物流有限公司	物流	物资的货运代理、储存、配送等。	19,000,000.00	189,851,909.42	5,941,334.58
郑州恒科实业有限公司	高科技产业	包装机械、电子恒器等	10,000,000.00	46,501,087.51	2,903,753.11
天津中储国际货运代理有限公司	货运代理	承办海运进出口货物的国际货运代理业务	7,000,000.00	32,344,589.95	803,424.47
上海超一物流有限公司	物流	仓储、货物运输等	1,000,000.00	162,136,148.43	2,539,855.84
南京生产资料中心批发市场	物流	金属材料、化工材料等销售。	600,000.00	4,360,318.21	1,115,770.65
中储上海物流有限公司	物流	仓储、运输、货运代理等	15,000,000.00	94,729,044.41	295,379.89
上海中储物流配送有限公司	物流	仓储、销售金属材料等	50,000,000.00	67,921,683.99	-1,047,135.39

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 2005 年上半年公司在经营中遇到的问题与困难主要有:

- A、物流业务的市场竞争激烈;
- B、物资经销业务品种主要集中于钢材品种,受国家宏观经济调控的影响,价格波动较大;
- C、仓单质押业务的快速发展,提出对相应管理制度、监管水平、质物监管风险评价体系进一步发展、完善的要求;
- D、上海地区土地变现后,新型物流基地的建设及组织结构的调整任务繁重。

(2) 2005 年上半年公司根据经营中出现的问题采取了如下对策:

- A、以品牌优势、较高管理水平、包括仓单质押、配送、运输等服务体系要件为依托,积极开拓市场,努力提高公司物流业务市场占有率;
- B、进一步加强经销业务客户开发,努力对钢材价格波动做出准确预测及主动回应,规避经营风险;
- C、加强对仓单质押业务相应管理制度、监管水平、质物监管风险评价体系的完善与提高;
- D、统筹安排上海地区新型物流基地的建设及组织结构调整工作,做到生产、建设、调整都不误;
- E、创新机制、进一步深化改革,为公司规模的逐步做大做强、主营业务的稳步提升奠定制度性基础。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

- 1)、兴建中储股份上海浦东分公司(合庆)物流基地项目  
公司出资 9,926 万元人民币投资该项目，正在施工过程中。
- 2)、兴建中储股份青岛分公司 2 号库房  
公司出资 1,100 万元人民币投资该项目，正在施工过程中。
- 3)、上海易初莲花超市(生鲜)货物配送项目  
公司出资 340 万元人民币投资该项目，正在实施过程中。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 352,590 万元人民币，报告期实际完成 234,674 万元人民币；本年度拟订的经营计划成本及费用为 327,722 万元人民币，报告期实际完成 219,503 万元人民币。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和国家颁布施行的其他有关法律、法规及中国证监会、上海证券交易所制定颁布的各项规章制度的要求，规范公司运作，不断完善公司治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

《公司 2004 年度利润分配方案》已于 2005 年 8 月 19 日实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

出售资产情况：

1)、2005 年 4 月 5 日，本公司向上海市杨浦区土地发展中心转让座落于杨浦区政民路 195 号，地籍编号为杨浦区五角场街道 311 街坊 16/1, 16/2 丘，土地面积 40,743 平方米(实际用地面积以《勘测定界技术报告书》测定的面积为准)，合计 61.1145 亩；上述地块上的建筑物、构筑物；上述地块及建筑物、构筑物上的附属设施。该资产的帐面价值为 436 万元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 43 万元人民币，实际出售金额为 22,333.072 万元人民币，产生损益 0 万元人民币，本次出售价格的确定依据协议定价，该事项已于 2005 年 4 月 5 日刊登在上海证券报上。该资产出售对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。该项交易扣除人员安置费、其他相关税费等会增加公司净资产 1.7 亿元。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：万元

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
中国物资储运总公司	中国物资储运总公司(含控股子公司)将在协议约定期内向本公司(含控股子公司)销售货物的总价款不超过 4 亿元人民币。	双方互销售物资，按市场公允价格进行交易。	市场价格	3,961	2.6	每笔结算，日清月结。		100



2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：万元

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
中国物资储运总公司	本公司(含控股子公司)将在协议约定期间内,向中国物资储运总公司(含控股超过4亿元人民币。	双方互销售物资,按市场公允价格进行交易。	市场价格	3,091	3.85	每笔结算,日清月结。		80.6

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

中储股份上海物业分公司将上海市翔殷路 1059 弄 5 号的翔殷路仓库、新辟国定路沿街,占地面积共计 14,000 平方米、上述地块上所附房屋、上述房地产上所附一切物业设施租赁给上海金储企业投资管理有限公司,租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,租金为前三年每年 620 万元人民币,租赁期满三年后,每年递增一次,即在前年度租金基础上递增 6%,租金的确定依据是协议定价,租赁收益为 135 万元,该事项已于 2005 年 3 月 2 日刊登在上海证券报上。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

本报告期,公司收到上海土地转让款 14357.5 万元,尚未进行确认权益的会计处理。

(十二) 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
中储股份三届十七次董事会决议公告	上海证券报第 C18 版	2005-03-02	www.sse.com.cn
中储股份关联交易公告	上海证券报第 C18 版	2005-03-02	www.sse.com.cn
中储股份关于召开临时三届七次股东大会通知的公告	上海证券报第 C18 版	2005-03-02	www.sse.com.cn
中储股份 2004 年年度报告	上海证券报第 C18 版	2005-03-18	www.sse.com.cn
中储股份三届十八次董事会决议公告	上海证券报第 C18 版、C19 版	2005-03-18	www.sse.com.cn
中储股份监事会三届五次会议决议公告	上海证券报第 C19 版	2005-03-18	www.sse.com.cn
中储股份关于召开三届三次股东大会通知的公告	上海证券报第 C19 版	2005-03-18	www.sse.com.cn
中储股份临时三届七次股东大会决议公告	上海证券报第 C24 版	2005-04-06	www.sse.com.cn
中储股份三届临时四次董事会决议公告	上海证券报第 C11 版	2005-04-15	www.sse.com.cn
中储股份三届三次股东大会决议公告	上海证券报第 C62 版	2005-04-20	www.sse.com.cn
中储股份 2005 年第 1 季度报告	上海证券报第 C15 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
中储股份三届十九次董事会决议公告	上海证券报第 C15 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
中储股份三届二十次董事会决议公告	上海证券报第 C7 版	2005-06-29	www.sse.com.cn
中储股份关联交易公告	上海证券报第 C7 版	2005-06-29	www.sse.com.cn
中储股份关于召开临时三届八次股东大会通知的公告	上海证券报第 C7 版	2005-06-29	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：中储发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			609,481,907.88	384,702,700.46	495,692,856.38	339,997,326.64
短期投资			1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	
应收票据			54,065,871.31	51,181,899.28	17,167,264.61	26,407,899.84
应收股利			0.00		10,619,301.53	3,986,944.34
应收利息			0.00		0.00	
应收账款			120,030,683.79	92,751,919.47	75,693,331.76	64,355,052.22
其他应收款			61,844,732.16	84,517,059.91	118,032,957.54	192,204,469.66
预付账款			895,224,947.31	754,978,268.29	730,415,600.78	646,590,736.12
应收补贴款						
存货			339,415,349.65	225,127,756.42	282,660,883.59	181,107,378.46
待摊费用			847,577.35	290,758.19	717,135.35	230,758.19
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,081,911,069.45	1,594,550,362.02	1,730,999,331.54	1,454,880,565.47
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			142,485,368.52	140,586,978.61	279,666,183.29	201,863,311.90
长期债权投资						
长期投资合计			142,485,368.52	140,586,978.61	279,666,183.29	201,863,311.90
其中：合并价差			1,008,933.00	-689,727.41		
其中：股权投资差 额			2,295,866.67		2,695,742.23	
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			813,865,519.63	637,675,003.36	685,002,505.77	563,262,306.79
减：累计折旧			215,969,418.36	191,453,202.52	174,720,810.68	164,270,437.77
固定资产净值			597,896,101.27	446,221,800.84	510,281,695.09	398,991,869.02
减：固定资产减值 准备			10,305,601.63	10,868,317.94	10,305,601.63	10,868,317.94
固定资产净额			587,590,499.64	435,353,482.90	499,976,093.46	388,123,551.08
工程物资			0.00		0.00	
在建工程			62,257,968.46	64,631,813.13	44,741,644.43	54,595,245.50
固定资产清理			41,501.57		41,501.57	
固定资产合计			649,889,969.67	499,985,296.03	544,759,239.46	442,718,796.58
<b>无形资产及其他 资产：</b>						

无形资产		131,321,479.61	80,662,990.46	95,484,766.43	76,947,445.46
长期待摊费用		621,319.60	805,634.20	563,141.60	747,456.20
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		131,942,799.21	81,468,624.66	96,047,908.03	77,694,901.66
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		3,006,229,206.85	2,316,591,261.32	2,651,472,662.32	2,177,157,575.61
<b>流动负债：</b>					
短期借款		449,991,130.00	242,880,000.00	414,091,130.00	228,380,000.00
应付票据		859,874,416.10	622,579,120.00	799,454,416.10	600,729,120.00
应付账款		60,750,632.34	39,201,415.37	22,580,200.14	25,533,627.13
预收账款		183,428,006.50	156,114,078.19	169,877,600.64	117,146,105.06
应付工资		11,848,632.52	6,100,000.00	5,481,290.75	6,100,000.00
应付福利费		17,964,266.21	12,654,571.69	9,123,714.59	8,223,736.94
应付股利		3,304,689.50	1,044,769.69	0.00	
应交税金		-3,747,435.68	23,829,939.45	-6,668,622.94	21,522,127.49
其他应付款		178,091.49	1,069,408.10	126,324.31	969,631.66
其他应付款		261,549,013.05	105,281,631.48	103,596,637.05	81,570,937.12
预提费用		5,417,406.33	763,168.00	4,197,210.09	763,168.00
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,850,558,848.36	1,211,518,101.97	1,521,859,900.73	1,090,938,453.40
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		1,851,758,848.36	1,212,718,101.97	1,523,059,900.73	1,092,138,453.40
少数股东权益		24,213,783.21	13,010,223.45		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）		620,677,782.00	620,677,782.00	620,677,782.00	620,677,782.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		620,677,782.00	620,677,782.00	620,677,782.00	620,677,782.00

资本公积			266,858,380.81	256,808,380.81	266,858,380.81	256,808,380.81
盈余公积			125,470,543.72	125,470,543.72	125,470,543.72	125,470,543.72
其中：法定公益金			35,346,152.24	35,346,152.24	35,346,152.24	35,346,152.24
未分配利润			117,249,868.75	87,906,229.37	115,406,055.06	82,062,415.68
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,130,256,575.28	1,090,862,935.90	1,128,412,761.59	1,085,019,122.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计			3,006,229,206.85	2,316,591,261.32	2,651,472,662.32	2,177,157,575.61

公司法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 林军

会计机构负责人: 王树惠

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中储发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			2,346,740,786.53	1,690,748,597.88	1,830,441,363.48	1,316,121,187.56
减: 主营业务成本			2,195,027,918.70	1,551,665,625.37	1,730,264,963.44	1,218,278,007.40
主营业务税金及附加			8,717,880.91	7,003,651.67	6,257,763.41	5,236,620.98
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			142,994,986.92	132,079,320.84	93,918,636.63	92,606,559.18
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			1,141,274.44	723,480.21	921,341.89	515,022.48
减: 营业费用			32,724,622.65	30,629,699.29	23,501,837.64	22,743,965.56
管理费用			55,575,108.84	47,272,141.44	29,142,563.52	36,131,816.00
财务费用			10,484,823.14	9,089,303.16	9,244,327.84	8,595,019.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			45,351,706.73	45,811,657.16	32,951,249.52	25,650,780.79
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			419,959.22	151,491.32	10,770,903.77	11,969,691.66
补贴收入			360,535.37	460,069.98		
营业外收入			599,315.83	910,836.55	420,415.27	909,741.35
减: 营业外支出			474,526.55	1,360,229.79	450,565.14	26,127.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			46,256,990.60	45,973,825.22	43,692,003.42	38,504,086.30
减: 所得税			14,590,637.92	10,126,181.27	10,348,364.04	5,992,301.99
减: 少数股东损益			2,322,713.30	3,335,859.64		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			29,343,639.38	32,511,784.31	33,343,639.38	32,511,784.31
加: 年初未分配利润			87,906,229.37	46,501,988.52	82,062,415.68	52,734,133.69
其他转入						
六、可供分配的利润			117,249,868.75	79,013,772.83	115,406,055.06	85,245,918.00
减: 提取法定盈余公积				-213.52		
提取法定公益金				-213.52		
提取职工奖励及						

福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			117,249,868.75	79,014,199.87	115,406,055.06	85,245,918.00
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			117,249,868.75	79,014,199.87	115,406,055.06	85,245,918.00
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：林军

会计机构负责人：王树惠

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中储发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,459,661,026.63	1,806,467,214.75
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			181,600,374.16	220,941,614.18
现金流入小计			2,641,261,400.79	2,027,408,828.93
购买商品、接受劳务支付的现金			2,281,110,614.10	1,771,331,633.76
支付给职工以及为职工支付的现金			76,741,769.28	44,311,699.47
支付的各项税费			33,156,098.63	22,515,284.54
支付的其他与经营活动有关的现金			78,239,239.49	71,342,130.84
现金流出小计			2,469,247,721.50	1,909,500,748.61
经营活动产生的现金流量净额			172,013,679.29	117,908,080.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			467,086.15	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			9,900.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			344,120.00	344,120.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			821,106.35	344,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			40,840,274.39	32,987,394.99
投资所支付的现金			105,392,000.00	105,392,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			146,232,274.39	138,379,394.99
投资活动产生的现金流量净额			-145,411,168.04	-138,035,274.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			2,850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			2,850,000.00	
借款所收到的现金			728,550,835.00	684,550,835.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			731,400,835.00	684,550,835.00
偿还债务所支付的现金			521,439,705.00	498,839,705.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			11,784,433.83	9,888,405.59
其中：支付少数股东的股利			244,434.77	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			533,224,138.83	508,728,110.59



筹资活动产生的现金流量净额			198,176,696.17	175,822,724.41
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			224,779,207.42	155,695,529.74
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			29,343,639.38	33,343,639.38
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,322,713.30	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			5,227,797.79	-3,262,434.32
固定资产折旧			18,048,825.64	14,392,035.21
无形资产摊销			1,761,478.81	488,658.98
长期待摊费用摊销			184,314.60	184,314.60
待摊费用减少(减：增加)			-556,819.16	-486,377.16
预提费用增加(减：减少)			4,654,238.33	3,434,042.09
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-54,878.41	111,503.89
固定资产报废损失				
财务费用			11,539,999.06	9,888,405.59
投资损失(减：收益)			-419,959.22	-10,770,903.77
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-114,287,593.23	-101,553,505.13
经营性应收项目的减少(减：增加)			-47,737,087.62	46,616,645.96
经营性应付项目的增加(减：减少)			261,987,010.02	125,522,055.00
其他				
经营活动产生的现金流量净额			172,013,679.29	117,908,080.32
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			609,481,907.88	495,692,856.38
减：现金的期初余额			384,702,700.46	339,997,326.64
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			224,779,207.42	155,695,529.74

公司法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 林军

会计机构负责人: 王树惠

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中储发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	9,330,683.15	4,495,792.38	154,744.16	154,744.16	13,671,731.37
其中: 应收账款	4,882,416.83	1,589,731.74	154,744.16	154,744.16	6,317,404.41
其他应收款	4,448,266.32	2,906,060.64			7,354,326.96
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	1,229,279.25	720,731.50	355,585.98	355,585.98	1,594,424.77
其中: 库存商品	1,229,279.25	720,731.50	355,585.98	355,585.98	1,594,424.77
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	10,868,317.94	11,273.91	573,990.22	573,990.22	10,305,601.63
其中: 房屋、建筑物	5,287,238.7	11,273.91	36,725.28	36,725.28	5,261,787.33
机器设备	5,581,079.24		537,264.94	537,264.94	5,043,814.30
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	21,428,280.34	5,227,797.79	1,084,320.36	1,084,320.36	25,571,757.77

公司法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 林军

会计机构负责人: 王树惠

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中储发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	13,503,132.74	-3,273,708.23	5,401.45	5,401.45	10,224,023.06
其中: 应收账款	3,387,108.02	630,624.51	5,401.45	5,401.45	4,012,331.08
其他应收款	10,116,024.72	-3,904,332.74			6,211,691.98
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	853,693.27				853,693.27
其中: 库存商品	853,693.27				853,693.27
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	10,868,317.94	11,273.91	573,990.22	573,990.22	10,305,601.63
其中: 房屋、建筑物	5,287,238.7	11,273.91	36,725.28	36,725.28	5,261,787.33
机器设备	5,581,079.24		537,264.94	537,264.94	5,043,814.30
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	25,225,143.95	-3,262,434.32	579,391.67	579,391.67	21,383,317.96

公司法定代表人: 韩铁林

主管会计工作负责人: 林军

会计机构负责人: 王树惠

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中储发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	620,677,782	310,337,705
本期增加数		310,340,077
其中: 资本公积转入		310,340,077
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	620,677,782	620,677,782
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	256,808,380.81	319,107,484.79
本期增加数	10,050,000.00	248,040,973.02
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	10,050,000.00	
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		248,040,973.02
本期减少数		310,340,077
其中: 转增资本(或股本)		310,340,077
期末余额	266,858,380.81	256,808,380.81
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	90,124,391.48	82,498,426.73
本期增加数		11,280,108.48
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		4,512,043.39
任意盈余公积		6,768,065.09
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		3,654,143.73
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	90,124,391.48	90,124,391.48
其中: 法定盈余公积	34,096,768.14	34,096,768.14

储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	35,346,152.24	33,412,110.29
本期增加数		4,512,043.39
其中：从净利润中提取数		4,512,043.39
本期减少数		2,578,001.44
其中：其他集体福利支出		
期末余额	35,346,152.24	35,346,152.24
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	87,906,229.37	46,501,988.52
本期净利润（净亏损以“-”号填列）		50,964,247.55
本期利润分配		15,792,151.87
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	117,249,868.75	87,906,229.37

公司法定代表人：韩铁林

主管会计工作负责人：林军

会计机构负责人：王树惠

## (二) 公司概况

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 10307098 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“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,设立时总股本为 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,截止报告期末,公司总股本为 620,677,782 股,共拥有十八个分公司和七个控股子公司。

本公司系商品流通企业,经营范围:商品储存、加工、维修、包装、运输、代展、检验;库场设备租赁;商品物资批发、零售;汽车(含小汽车)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;电机及电器修理;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);粮食、食用油、橡胶批发;国际货运代理;集装箱吊装、验货拆箱、装箱、拼箱;煤炭、焦炭批发;限分支机构经营:成品油、棉花、化工产品储存、销售(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、 会计准则和会计制度

执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

### 2、 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、 编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

### 5、 外币业务核算方法

#### 会计制度

对发生的外币经济业务,按当月一日中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币记账。期末对货币性项目中的外币余额按期末市场汇价中间价进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关的予以资本化,属于筹建期的计入长期待摊费用,属于生产经营期的计入财务费用。

### 6、 现金及现金等价物的确定标准

以持有时间短(一般是指从购买之日起三个月到期),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作为确定现金等价物的标准。

### 7、 短期投资核算方法

短期投资,是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资,包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算:

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定:

1) 以现金购入的短期投资,按实际支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算,不构成短期投资成本。

2) 投资者投入的短期投资, 按投资各方确认的价值, 作为短期投资成本。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资, 或以应收债权换入的短期投资, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为短期投资成本。

4) 以非货币性交易换入的短期投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息, 于实际收到时, 冲减投资的账面价值。

(3) 处置短期投资时, 将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资损益。

(4) 期末对短期投资按成本与市价孰低计量, 对市价低于成本的差额, 计提短期投资跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法: 公司的坏账核算采用备抵法, 期末公司对应收款项 (包括应收账款和其他应收款) 按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备, 应收款项的计提比例为 5%

#### 9、存货核算方法

(1) 存货分为: 原材料、材料物资、库存商品、产成品和低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本计价, 采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库原材料、材料物资在取得时以实际成本计价, 发出时按先进先出和个别计价法计价。低值易耗品在领用时一次摊销。

(3) 由于存货遭受毁损, 全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分, 期末采用成本与可变现净值孰低计价原则, 按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

在取得时按照初始投资成本入账, 初始投资成本按以下方法确定:

1) 以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款 (包括支付的税金、手续费等相关费用) 作为初始投资成本; 实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利, 按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利的差额, 作为初始投资成本。

2) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资, 或以应收债权换入长期股权投资的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

3) 以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下, 或虽占 20% 或 20% 以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算; 投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上, 或虽投资不足 20% 但具有重大影响的, 采用权益法核算; 投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上的, 采用权益法核算, 并合并会计报表。

采用权益法核算时, 初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额, 作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的, 初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额, 按不超过 10 年的期限摊销; 初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额, 计入“资本公积—股权投资准备”科目。

##### (2) 长期债权投资

在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费, 与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价, 在债券存续期间于确认相关债券利息收入时, 采用直线法摊销。

(3) 期末对长期投资按照账面价值与可收回金额孰低计量, 对可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款视同短期投资核算，按期计提利息计入损益。期末对委托贷款按照本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有 使用期限超过一年 单位价值较高。固定资产按实际成本计价。投资者投入的，接受捐赠的盘盈的固定资产以重置完全价值计价，购建的固定资产以购建时发生的实际成本计价，并以此作为折旧计提的依据。固定资产的分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。

(3) 期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

(2) 期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

(1) 股东投入的无形资产按评估确认的价值入账；购入的无形资产按实际支付金额计价，自取得当月起在预计受益期内平均摊销。

(2) 期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

#### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支付的价款入账，在受益期内平均摊销。水电增容费按 10 年平均摊销，通讯权按 5 年平均摊销。

#### 16、借款费用的会计处理方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，当同时满足（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化，之后计入当期财务费用。期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

#### 17、收入确认原则

(1) 商品销售：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。并以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司； 收入的金额能够可靠的计量。



18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件规定，合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司2004年1-6月份的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制，在合并过程中，各公司间的重大内部交易和资金往来均互相抵销。

本期纳入合并会计报表范围的是无锡中储物流有限公司、郑州恒科实业有限公司、天津中储国际货运代理有限公司、上海超一物流有限公司、南京生产资料中心批发市场、中储上海物流有限公司、上海中储物流配送有限公司。母公司报表采用汇总方式编制，纳入汇总范围的分公司有：天津南仓分公司、天津储宝分公司、天津新港分公司、天津经销分公司、上海沪西分公司、上海沪南分公司、上海大场分公司、上海吴淞分公司、上海物业管理分公司、上海沪东分公司、上海沪闵分公司、上海国贸金属材料检验公司、上海中储浦东物资公司、南京分公司、青岛分公司、北京经销部、沈阳经销部。

本期纳入合并或汇总的会计报表范围发生了变化，增加的子公司有上海中储物流配送有限公司、中储上海物流有限公司，增加的分公司有上海沪东分公司、上海沪闵分公司、上海国贸金属材料检验公司、上海中储浦东物资公司。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

青岛分公司、上海物业管理分公司、沈阳经销部所得税征得当地税务部门的同意与天津公司本部汇总缴纳，其他公司均在当地缴纳。税率为33%。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
无锡中储物流有限公司	无锡市锡沪路183号	向宏	19,000,000	物资的货运代理、储存、配送等	18,050,000	95		是
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	韩铁林	10,000,000	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	7,000,000	70		是
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	谢景富	7,000,000	承办海运进出口货物的国际货运代理业务	3,800,000	54.28		是
上海超一物流有限公司	上海市四平路21号	胡爱华	1,000,000	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、五金交电、日用百货	790,000	79		是

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	纪钢	600,000	金属材料；化工材料等	450,000	75		是
中储上海物流有限公司	上海市四川北路 2261 号 17 层	林军	15,000,000	仓储、运输、货运代理	28,477,489.07	90		是
上海中储物流配送有限公司	上海市南大路 257 号	胡爱华	50,000,000	仓储、销售金属材料、	39,100,000	98.3		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	1,015,183.80	192,317.52
银行存款	420,769,799.12	216,807,079.01
其他货币资金	187,696,924.96	167,703,303.93
合计	609,481,907.88	384,702,700.46

2、短期投资：

短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
其他短期投资							
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	20,818,851.88	19,212,625.94
银行承兑汇票	33,247,019.43	31,969,273.34
合计	54,065,871.31	51,181,899.28

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	123487978.54	97.74	6174398.93	5	117313579.61	94234167.12	96.51	4712408.36	96.52	89521758.76
一至二年	1796806.01	1.42	89840.30	5	1706965.71	2915698.40	2.99	145784.93	2.99	2769913.47

二至三年	903709.13	0.72	45185.46	5	858523.67	5216.00	0.01	260.80	0.01	4955.20
三年以上	78688.70	0.06	3934.44	5	74754.27	479254.78	0.49	23962.74	0.49	455292.04
三至四年	8,096.00	0.01	404.80	5	7,691.20					
四至五年	0.00	0.00	0.00		0.00					
五年以上	72,809.83	0.06	3,640.49	5	69,169.34					
合计	126348088.20	100	6317404.41	5	120030683.79	97634336.30	100	4882416.83	100	92751919.47

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,882,416.83	1,589,731.74		154,744.16	154,744.16	6,317,404.41

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	32,143,123.00	25.49	22,922,042.03	23.48

(4) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
无			
合计			/

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
LG 公司等	154,744.16	往来核销
合计	154,744.16	/

(6) 本报告期应收帐款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
中储总公司	5,086,999.16	254,349.96	140,426.50	7,021.33
合计	5,086,999.16	254,349.96	140,426.50	7,021.33

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	62,789,409.6	90.74	4,402,217.003	7.01	58,387,192.6	84,363,624.07	94.82	4,218,181.20	94.83	80,145,442.87
一至二年	1,478,605.76	2.14	73,930.287	5.00	1,404,675.473	1,633,778.56	1.84	81,688.93	1.84	1,552,089.63
二至三年	233,059.21	0.34	11,652.96	5.00	221,406.25	58,818.92	0.07	2,940.95	0.07	55,877.97
三年以上	642,912.41	0.93	32,145.62	5.00	610,766.79	2,909,104.68	3.27	145,455.24	3.27	2,763,649.44
三至四年	200,290.89	0.29	20,029.09	10.00	180,261.8					
四至五年	64,241.25	0.09	50,268	78.25	13,973.25					
五年以上	3,790,540	5.48	2,764,084	72.92	1,026,456					
合计	69,199,059.12	100.00	7,354,326.96	10.63	61,844,732.16	88,965,326.23	100	4,448,266.32	100	84,517,059.91

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	4,448,266.32	2,906,060.64				7,354,326.96

本期其他应收款坏账准备增加数主要是合并范围增加而增加的上海中储物流配送有限公司、中储上海物流有限公司、沪东分公司等分子公司增加的坏账准备。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	9,468,269.8	13.68	6,118,538.91	6.88

(4) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
宁波龙海储运有限公司、浙江康鑫公司等	3,854,781.25	2,814,352.00	欠款时间较长，回款难度大。
合计	3,854,781.25	2,814,352.00	/

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

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	848,833,391.46	94.82	701,163,225.50	93.01
一至二年	46,391,326.69	5.18	52,055,103.20	6.76
二至三年	229.16	0.00	1,584,948.88	0.21
三年以上		0.00	174,990.71	0.02
合计	895,224,947.31	100.00	754,978,268.29	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	322,734,342.68	36.05		

(3) 预付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
马钢股份	购销	128,723,206.81	2005年4月	预付购货款
唐钢恒通	购销	77,288,064.18	2005年2月	预付购货款
本钢	购销	43,158,556.21	2005年3月	预付购货款
承德新新钒钛股份有限公司	购销	39,229,018.63	2005年1月	预付购货款
包钢	购销	34,335,496.85	2005年2月	预付购货款
天津利龙矿产品有限公司	购销	30,450,000.00	2004年12月	预付购货款
南钢股份	购销	29,643,654.52	2004年11月	预付购货款
山东信发希望铝业有限公司	购销	24,413,744.64	2005年2月	预付购货款
通钢国贸	购销	23,905,234.24	2005年1月	预付购货款
奔腾公司	购销	20,470,000.00	2005年3月	预付购货款
合计	/	451,616,976.08	/	/

(4) 本报告期预付帐款中有持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
中储总公司	16,287,059.75		127,007,245.83	
合计	16,287,059.75		127,007,245.83	

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,249,976.36	0	3,249,976.36	4,813,890.89	0.00	4,813,890.89
库存商品	328,686,222.96	1,594,424.77	327,091,798.19	220,479,760.47	1,229,279.25	219,250,481.22
材料物资	15,836.23		15,836.23	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	214,193.77		214,193.77	108,820.44	0.00	108,820.44
产成品	5,093,681.08		5,093,681.08	12,117.95	0.00	12,117.95
包装物			0.00	86,805.37		86,805.37
在产品	3,778,283.87		3,778,283.87	855,640.55	0.00	855,640.55
委托加工材料	-28,419.85		-28,419.85	0.00	0.00	0.00
合计	341,009,774.42	1,594,424.77	339,415,349.65	226,357,035.67	1,229,279.25	225,127,756.42

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	0			
库存商品	1,229,279.25	720,731.50	355,585.98	1,594,424.77
材料物资	0			
低值易耗品	0			
产成品	0			
包装物				
在产品	0			
委托加工材料	0			
合计	1,229,279.25	720,731.50	355,585.98	1,594,424.77

## 8、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	15,178.30	415,034.44	225,557.48	204,655.26	按受益期分摊
养路费	155,271.50	833,615.75	835,498.75	153,388.50	按受益期分摊
报刊费等	4,785.80	1,579.57	3,182.69	3,182.68	按受益期分摊
其他	115,522.59	1,914,790.01	1,543,961.69	486,350.91	按受益期分摊
合计	290,758.19	3,165,019.77	2,608,200.61	847,577.35	/

## 9、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	716,000.00	3,039,885.00		3,755,885.00
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	138,238,039.35	2,346,269.35	467,086.15	135,424,683.85
股权投资差额	2,322,666.67		26,800.00	2,295,866.67
合并价差	-689,727.41	1,700,158.73	1,498.32	1,008,933.00
合计	140,586,978.61	2,393,774.38	495,384.47	142,485,368.52
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价	期末市价总额
沪昌特钢	法人股	150,000.00	1	420,000.00	420,000.00	0.00	420,000.00	2.79	552,420.00
上海物资贸易中心	法人股	100,000.00	1	296,000.00	296,000.00	0.00	296,000.00	6.80	724,064.00
天地源股份有限公司	社会法人股	182,400.00	2	381,100.00	381,100.00		381,100.00	2.79	508,896.00
长江经济联合发展集团股份有限公司	法人股	1,500,000.00	0.2	1,540,000.00	1,540,000.00		1,540,000.00		
上海市原水股份有限公司	社会法人股	442,750.00	2	930,000.00	930,000.00		930,000.00	5.00	2,213,750.00
上海申达股份有限公司	社会法人股	23,232.00	1	63,360.00	63,360.00		63,360.00	2.87	66,675.84
上海输配电股份有限公司	社会法人股	30,600.00	1	93,300.00	93,300.00		93,300.00	8.41	257,346.00
耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	法人股	18,750		32,125.00	32,125.00		32,125	4.17	78,187.5
合计	/		/	3,755,885.00	3,755,885.00		3,755,885.00	/	

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
中储上海物流有限公司	对子公司投资	90.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	0
华银投资控股有限公司	对联营企业投资	13.64	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
南京中储信息网络有限公司	对联营企业投资	60.00	180,000.00	210,438.66		30,438.66	180,000.00

(4) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
天津宝钢储菱物资配送有限公司	35.00	49,000,000.00	42,253,277.72	567,357.71		42,820,635.43

深圳金牛期货公司	2.00	400,000.00	400,000.00			400,000.00
青岛中储物流有限公司	35.00	38,662,120.00	36,116,201.74	-365,374.12		35,750,827.62
无锡市前进运输有限公司	30.00	300,000.00	560,720.60		436,647.49	124,073.11
天津市万兆房地产有限公司	2.22	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
无锡市现代物流有限公司	30.00	600,000.00	972,564.72			972,564.72
天津市新技术产业园区新纪元风险投资有限公司	11.60	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00
中储浙江物流有限公司	15.00	1,224,835.91	1,224,835.91	-	1,224,835.91	
郑州麦克维恩自动化系统有限公司	90.00	900,000.00	900,000.00			900,000.00
天津中储船务有限公司	5.00	100,000.00	100,000.00	-100,000.00		
上海期晟储运管理有限公司	12.5	250,000.00		250,000.00		250,000.00
上海海沧物业管理公司		26,582.97		26,582.97		26,582.97
		147,143,538.88	138,238,039.35	-	467,086.15	135,424,683.85
				2,346,269.35		

(5) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	摊销年限
天津宝钢储菱物资配送有限公司	2,322,666.67	2,680,000.00	26,800	2,295,866.67	49
合计	2,322,666.67	2,680,000.00	26,800	2,295,866.67	/

(6) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
无锡中储物流有限公司	-795,850.89	-689,727.41		-53,056.74	-636,670.67	初始投资成本小于应享有的被投资单位所有者权益的份额	10
中储上海物流有限公司	1,091,101.29		1,091,101.29	54,555.06	1,036,546.23	初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益的份额	10
中储浙江物流有限公司	646,786.66		609,057.44		609,057.44	初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益的份额	10
合计	942,037.06	-689,727.41	1,700,158.73	1,498.32	1,008,933.00	/	/



10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	637,675,003.36	205,689,311.91	29,498,795.64	813,865,519.63
其中：房屋及建筑物	452,994,052.85	175,999,820.18	20,744,150.64	608,249,722.39
机器设备	184,680,950.51	29,689,491.73	8,754,645.00	205,615,797.24
二、累计折旧合计：	191,453,202.52	43,435,418.66	18,919,202.82	215,969,418.36
其中：房屋及建筑物	99,271,201.83	36,630,533.49	12,166,088.67	123,735,646.65
机器设备	92,182,000.69	6,804,885.17	6,753,114.15	92,233,771.71
三、固定资产净值合计	446,221,800.84	162,253,893.25	10,579,592.82	597,896,101.27
其中：房屋及建筑物	353,722,851.02	139,369,286.69	8,578,061.97	484,514,075.74
机器设备	92,498,949.82	22,884,606.56	2,001,530.85	113,382,025.53
四、减值准备合计	10,868,317.94	11,273.91	573,990.22	10,305,601.63
其中：房屋及建筑物	5,287,238.70	11,273.91	36,725.28	5,261,787.33
机器设备	5,581,079.24		537,264.94	5,043,814.30
五、固定资产净额合计	435,353,482.90	162,242,619.34	10,005,602.60	587,590,499.64
其中：房屋及建筑物	348,435,612.32	139,358,012.78	8,541,336.69	479,252,288.41
机器设备	86,917,870.58	22,884,606.56	1,464,265.91	108,338,211.23

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	62,257,968.46		62,257,968.46	64,631,813.13		64,631,813.13

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
青岛 2、3 号库和集装箱堆场(二期)	16,400,000.00	1,424,500.00	4,458,589.46		4,337,932.62			自筹	1,545,156.84
天津新港南疆货场	9,818,000.00	1,095,500.00			1,095,500.00			自筹	0.00
天津南仓市新 B 区	3,000,000.00	2,421,659.20	1,052,508.10					自筹	3,474,167.30
天津南仓局域网		76,300.00	33,520.00					自筹	109,820.00
天津南仓		0	40,200.00					自筹	40,200.00
上海吴淞公司项目	110,000,000.00	39,033,960.30	12,949,500.70		21,803,294.22			自筹	30,180,166.78
浦东合庆房	96,620,000.00	4,730,000.00	1,879,780.00		31,280.00			自筹	6,578,500.00
无锡物流中心		9,650,202.78	5,300,424.76					自筹	14,950,627.54
其他		2,428,285.00	2,398,352.82		3,954,732.37			自筹	871,905.45

上海交割库	4,600,000.00	28,560.00	227,914.97			5.58	5.6	自筹	256,474.97
无锡北货场改造		386,364.85	1,361,014.42					自筹	1,747,379.27
无锡其他项目			370,714.10					自筹	370,714.10
南京移动料棚	180,000.00	179,920.00	8,996.00		179,920.00	99.96	100	自筹	8,996.00
南京交易十厅一期	3,000,000.00	572,240.00	1,276,524.82			61.63	100	自筹	1,848,764.82
南京站台库乙区货架	1,450,000.00	1,225,000.00			1,225,000.00	84.48	100	自筹	0.00
南京 32T 行车	1,060,000.00	979,321.00			979,321.00	92.39	100	自筹	0.00
南京站台库丙区货架	1,620,000.00	400,000.00	410,000.00		810,000.00	50	100	自筹	0.00
南京防火墙	59,000.00		59,000.00		59,000.00	100	100	自筹	0.00
青州综合业务楼			275,095.39					自筹	275,095.39
合计		64,631,813.13	32,102,135.54		34,475,980.21	/	/	/	62,257,968.46

12、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
南仓车辆、沪南公司金都路卸货平台等拆除清理		41,501.57		41,501.57
合计		41,501.57		41,501.57

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	131,321,479.61		131,321,479.61	80,662,990.46		80,662,990.46

无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	134,967,733.64	79,117,470.46	52,419,967.96		1,602,118.81		129,935,319.61	19 年至 49 年
专有技术	2,213,120.00	829,920.00			118,560.00		711,360	4
软件技术	816,000.00	715,600.00			40,800		674,800.00	8.5 年
合计	85,576,885.68	80,662,990.46	52,419,967.96		1,761,478.81		131,321,479.61	/

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	期末数
电增容		0.00		
水增容		0.00		
装修及维修费		460,803.87	164,378.7	296,425.17
其他		344,830.33	19,935.90	324,894.43
合计	20,848,665.16	805,634.20	184,314.60	621,319.60

15、短期借款：

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		2,380,000.00
担保借款	275,900,000.00	14,500,000.00
信用借款	174,091,130.00	226,000,000.00
		0.00
合计	449,991,130.00	242,880,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
合计	859,874,416.10	622,579,120.00

17、应付帐款：

应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	60,750,632.34		39,201,415.37	

18、预收帐款：

预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	183,428,006.50		156,114,078.19	

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
合计	11,848,632.52	6,100,000.00	/

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
合计	17,964,266.21	12,654,571.69	/

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
合计	3,304,689.50	1,044,769.69	/

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-12,953,934.93	-6,187,509.40	按应税劳务或增值额的 17% 缴纳
营业税	1,490,078.97	20,171,460.32	按仓储收入的 5%、进出库收入、运输收入的 3% 缴纳
所得税	5,336,171.85	8,013,218.09	按应税所得额的 33% 缴纳
个人所得税	366,372.01	119,914.99	按代扣代缴个人所得税的标准执行
城建税	264,186.33	1,486,995.90	按应缴流转税的 7% 缴纳
合计	-3,747,435.68	23,829,939.45	/

23、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
合计	178,091.49	1,069,408.10	

24、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	261,549,013.05		105,281,631.48	

## 25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
合计	5,417,406.33	763,168.00	/

## 26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	/

## 27、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	368,347,810.00							368,347,810.00
其中：								
国家持有股份	368,347,810.00							368,347,810.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	252,329,972.00							252,329,972.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	252,329,972.00							252,329,972.00
三、股份总数	620,677,782.00							620,677,782.00

## 28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	256,384,180.81			256,384,180.81
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	424,200.00	10,050,000.00		10,474,200.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	256,808,380.81	10,050,000.00		266,858,380.81

## 29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,096,768.14			34,096,768.14
法定公益金	35,346,152.24			35,346,152.24
任意盈余公积	56,027,623.34			56,027,623.34
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	125,470,543.72			125,470,543.72

## 30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	29,343,639.38	
加：年初未分配利润	87,906,229.37	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	117,249,868.75	87,906,229.37

## 31、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流业务	190,128,774.40	114,284,987.09	150,889,867.24	81,031,145.26
物资经销业务	2,151,479,126.13	2,077,803,436.36	1,561,727,510.78	1,492,169,923.43
其他主营业务	5,132,886.00	2,939,495.25		
其中：关联交易	70,251,265.23	67,328,323.72	11,153,505.86	11,007,394.93
合计	2,346,740,786.53	2,195,027,918.70	1,712,617,378.02	1,573,201,068.69
内部抵消			21,868,780.14	21,535,443.32
合计	2,346,740,786.53	2,195,027,918.70	1,690,748,597.88	1,551,665,625.37

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津地区	1,180,120,079.01	1,127,304,642.03	683,970,891.00	628,914,824.89
上海地区	316,633,904.26	280,910,960.55	232,440,225.53	207,546,717.49
江苏地区	767,974,936.36	725,800,714.77	763,728,723.54	720,298,942.06
山东地区	58,437,979.72	54,450,607.59	4,481,569.75	3,974,715.13
河南地区	23,573,887.18	6,560,993.76	27,995,968.20	12,465,869.12
其中：关联交易	70,251,265.23	67,328,323.72	11,153,505.86	11,007,394.93

合计	2,346,740,786.53	2,195,027,918.70	1,712,617,378.02	1,573,201,068.69
内部抵消			21,868,780.14	21,535,443.32
合计	2,346,740,786.53	2,195,027,918.70	1,690,748,597.88	1,551,665,625.37

32、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	7,104,180.00	5,926,169.09	按仓储收入的 5%、进出库收入、运输收入的 3% 缴纳
城建税	1,099,593.35	692,507.90	按应缴流转税的 7% 缴纳
教育费附加	506,668.87	362,301.20	按应缴流转税的 3% 缴纳
合计	8,717,880.91	7,003,651.67	/

33、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售收入	388,676.21	355,063.19	33,613.02			
固定资产出租收入	612,975.84	199,904.31	413,071.53	21,827.25	4,153.89	17,673.36
代理及劳务费收入	212,437.37	11,657.16	200,780.21	928,478.49	273,789.33	654,689.16
其他收入	670,179.17	176,369.49	493,809.68	57,933.03	6,815.34	51,117.69
合计	1,884,268.59	742,994.15	1,141,274.44	1,008,238.77	284,758.56	723,480.21

34、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	11,539,999.06	10,339,306.19
减：利息收入	2,906,390.77	1,772,979.37
汇兑损失		
减：汇兑收益	669.11	
其他	1,851,883.96	522,976.34
合计	10,484,823.14	9,089,303.16

35、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	9,900.20	
其他短期投资收益	9,900.20	
长期投资收益	410,059.02	151,491.32
其中：按权益法确认收益	411,636.80	99,634.58
按成本法核算的被投资单位分派利润	26,808.81	
长期股权投资差额摊销	-28,298.32	26,256.74
其他长期投资收益	-88.27	25,600.00
合计	419,959.22	151,491.32

36、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税返还	360,535.37	460,069.98	郑州恒科实业有限公司所属维特自动化有限公司属高新技术产业而享受的增值税返还优惠政策
合计	360,535.37	460,069.98	/

37、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	447,776.93	87,778.72
非货币性交易收益		
罚款净收入	98,443.56	
补偿收入		608,136.65
其他收入	53,095.34	214,921.18
合计	599,315.83	910,836.55

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	392,898.52	1,331,995.44
罚款支出	57,816.00	1,056.85
捐赠支出	10,000.00	25,887.67
其他支出	13,812.03	1,289.83
合计	474,526.55	1,360,229.79

39、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
合计	14,590,637.92	10,126,181.27

上年同期在天津地区汇缴的所得税税率为 15%，而今年天津地区取消了所享受的优惠政策，改为执行 33%的统一税率。

40、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到上海土地置换款	143,575,000.00
收代垫铁路运费、关税等	11,978,107.19
其他代收款	26,047,266.97
合计	181,600,374.16



41、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
办公费用	10,365,100.09
修理费用及其他综合费用	11,730,020.37
技术开发费用	5,602,903.62
装卸及运杂费用	17,072,969.94
其他代垫款	33,468,245.47
合计	78,239,239.49

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	78616746.99	98.63	3948651.20	5.02	74668095.79	66108516.86	97.59	3305425.84	0.05	62803091.02
一至二年	877577.67	1.10	48973.88	5.58	828603.79	1185554.60	1.75	59277.74	0.05	1126276.86
二至三年	90866.43	0.11	8682.40	9.56	82184.03	0.00	0.00	0.00		0.00
三年以上	78688.70	0.10	3934.44	5.00	74754.27	448088.78	0.66	22404.44	0.05	425684.34
三至四年	8,096.00	0.01	404.80	5.00	7,691.20					
五年以上	33,687.05	0.04	1,684.36	5.00	32,002.69					
合计	79705662.84	100.00	4012331.08	5.03	75693331.76	67742160.24	100	3387108.02	0.05	64355052.22

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	3,387,108.02	630,624.51		5,401.45	5,401.45	4,012,331.08

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	32,143,123.00	40.33	22,922,042.03	33.84

(4) 应收帐款坏帐冲销

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
合计	5,401.45	/

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	121,988,564.38	98.18	6,098,887.73	5.00	115,889,676.65	199,269,060.48	98.49	9,963,453.02	0.05	189,305,607.46
一至二年	1,315,105.14	1.06	65,755.26	5.00	1,249,349.88	1,603,542.36	0.79	80,177.12	0.05	1,523,365.24
二至三年	9,000.00	0.01	450.00	5.00	8,550.00	53,950.00	0.03	2,697.50	0.05	51,252.50
三年以上		0.00				1,393,941.54	0.69	69,697.08	0.05	1,324,244.46
四至五年	1,500.00	0.00	75.00	5.00	1,425.00					
五年以上	930,480.00	0.75	46,523.99	5.00	883,956.01					
合计	124,244,649.52	100.00	6,211,691.98	5.00	118,032,957.54	202,320,494.38	100	10,116,024.72	0.05	192,204,469.66

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	10,116,024.72	-3,904,332.74				6,211,691.98

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	42,568,269.80	34.26	32,198,538.91	15.91

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	716,000.00	32,125.00		748,125.00
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	199,514,372.64	85,835,678.14	9,127,734.72	276,222,316.06
股权投资差额	1,632,939.26	1,091,101.29	28,298.32	2,695,742.23
合并价差				
合计	201,863,311.90	86,958,904.43	9,156,033.04	279,666,183.29
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	201,863,311.90	/	/	279,666,183.29

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价	期末市价总额
沪昌特钢	法人股	150,000.00	1	420,000.00	0.00	420,000.00		
上海物资贸易中心	法人股	100,000.00	1	296,000.00	0.00	296,000.00		
耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司	法人股	18,750		32,125.00		32,125.00	4.17	78,187.5
合计	/		/			748,125.00	/	

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
中储上海物流有限公司	对子公司投资	90.00	1,500,000.00	26,977,489.07	1,500,000.00	26,152,229.68		27,652,229.68
天津中储国际货运代理有限公司	对子公司投资	76.00	3,801,411.97		6,125,870.22	155,270.23	1,692,809.56	4,588,330.89
上海超一物流有限公司	对子公司投资	79.00	790,000.00		4,955,136.51	2,412,863.05		7,367,999.56

郑州恒科实业有限公司	对子公司投资	70.00	7,000,000.00		17,290,046.93	2,032,627.18	6,075,106.73	13,247,567.38
无锡中储物流有限公司	对子公司投资	95.00	18,050,000.00		35,078,675.12	5,644,267.85	1,359,818.43	39,363,124.54
南京生产资料中心批发市场	对子公司投资	75.00	470,328.49		470,328.49	1,115,770.65		1,586,099.14
中储上海物流配送有限公司	对子公司投资	98.3	39,100,000.00	39,100,000.00		48,120,665.91		38,070,665.91

(4) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
天津宝钢储菱物资配送有限公司	35.00	49,000,000.00		42,253,277.72	567,357.71		42,820,635.43
深圳金牛期货公司	2.00	400,000.00		400,000.00			400,000.00
青岛中储物流有限公司	35.00	38,662,120.00		36,116,201.74	365,374.12	-	35,750,827.62
天津市万兆房地产有限公司	2.22	10,000,000.00		10,000,000.00			10,000,000.00
华银投资控股有限公司	13.64	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00
中储浙江物流有限公司	15.00	1,224,835.91		1,224,835.91			1,224,835.91
天津中储船务有限公司	10.00	100,000.00		100,000.00			100,000.00
天津市高新技术产业园区新纪元风险投资有限公司	11.66	14,000,000.0		14,000,000.00			14,000,000.00

(5) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
天津宝钢储菱物资配送有限公司	2,322,666.67	2,680,000.00			26,800.00	2,295,866.67		49 年
无锡中储物流有限公司	-689,727.41	1,061,134.58			53,056.74	1,008,077.84		10 年
上海中储物流有限公司		1,091,101.29	1,091,101.29		54,555.06	1,036,546.23		10 年
合计	1,632,939.26	2,710,966.71	1,091,101.29		28,298.32	2,695,742.23	/	/

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流业务	130,816,880.76	78,848,321.89	121,669,515.82	69,216,436.23
物资经销业务	1,694,491,596.72	1,648,477,146.30	1,214,087,513.09	1,168,697,412.52
其他主营业务	5,132,886.00	2,939,495.25		
其中：关联交易	70,251,265.23	67,328,323.72	11,153,505.86	11,007,394.93
合计	1,830,441,363.48	1,730,264,963.44	1,335,757,028.91	1,237,913,848.75
内部抵消			19,635,841.35	19,635,841.35
合计	1,830,441,363.48	1,730,264,963.44	1,316,121,187.56	1,218,278,007.40

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津地区	1,174,814,786.50	1,125,737,275.16	678,758,314.63	628,670,484.16
上海地区	70,600,632.52	44,628,302.10	77,132,590.01	54,470,125.77
江苏地区	526,587,964.74	505,448,778.59	575,384,554.52	550,798,523.69
山东地区	58,437,979.72	54,450,607.59	4,481,569.75	3,974,715.13
其中：关联交易	70,251,265.23	67,328,323.72	11,153,505.86	11,007,394.93
合计	1,830,441,363.48	1,730,264,963.44	1,335,757,028.91	1,237,913,848.75
内部抵消			19,635,841.35	19,635,841.35
合计	1,830,441,363.48	1,730,264,963.44	1,316,121,187.56	1,218,278,007.40

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	11,080,164.84	11,917,834.92
长期股权投资差额摊销	-28,298.32	26,256.74
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-280,874.48	
其他长期投资收益	-88.27	25,600.00
合计	10,770,903.77	11,969,691.66

## (八) 关联方及关联交易

## 1、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
天津宝钢储菱物资配送有限公司	参股股东

2、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国物资储运总公司及所属分子公司	购钢材等	市价	39,609,963.01	2.5	175,103,531.56	11.98

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津宝钢储菱物资配送有限公司	场地租赁	市价	1,120,000.00	100	1,120,000.00	100
中国物资储运总公司及所属分子公司	销钢材等	市价	30,905,384.31	1.44	11,153,505.86	0.71

(3) 关联租赁情况

中储发展股份有限公司将场地租赁给天津宝钢储菱物资配送有限公司,年租金为 2,240,000.00 元人民币,租金的确定依据是市价,本期租赁收益为 923440 元。

3、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	中国物资储运总公司	140,426.50	5,086,999.16
预付帐款	中国物资储运总公司	127,007,245.83	16,287,059.75
应付帐款	中国物资储运总公司		6,057,834.69
其他应付款	中国物资储运总公司		135,417.20
应收帐款	天津宝钢储菱物资配送有限公司	560,000.00	

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

## 中储发展股份有限公司 会计报表（合并）补充资料

### 一、 利润表附表

2005 年 1-6 月利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.65	12.88	0.2304	0.2304
营业利润	4.01	4.08	0.0731	0.0731
净利润	2.60	2.64	0.0473	0.0473
扣除非经常性损益后的净利润	2.59	2.63	0.0471	0.0471

### 二、 资产减值准备明细表

编制单位: 中储发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	9,330,683.15	4,495,792.38	154,744.16	154,744.16	13,671,731.37
其中: 应收账款	4,882,416.83	1,589,731.74	154,744.16	154,744.16	6,317,404.41
其他应收款	4,448,266.32	2,906,060.64			7,354,326.96
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	1,229,279.25	720,731.50	355,585.98	355,585.98	1,594,424.77
其中: 库存商品	1,229,279.25	720,731.50	355,585.98	355,585.98	1,594,424.77
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	10,868,317.94	11,273.91	573,990.22	573,990.22	10,305,601.63
其中: 房屋、建筑物	5,287,238.7	11,273.91	36,725.28	36,725.28	5,261,787.33
机器设备	5,581,079.24		537,264.94	537,264.94	5,043,814.30
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	21,428,280.34	5,227,797.79	1,084,320.36	1,084,320.36	25,571,757.77

### 三、年度间数据变动幅度较大的主要报表项目说明

项目	期末数	期初数	变动率	原因
	(本期发生数)	(上年同期发生数)		
货币资金	609,481,907.88	384,702,700.46	58.43%	主要由于经销规模扩大所需资金增加所致
应收账款	120,030,683.79	92,751,919.47	29.41%	主要由于经销规模扩大所致
其他应收款	61,844,732.16	84,517,059.91	-26.83%	因加强了对往来的清理，而收回了部分往来。
预付账款	895,224,947.31	754,978,268.29	18.58%	主要由于经销规模扩大而使得预付款项增加
存货	339,415,349.65	225,127,756.42	50.77%	主要由于经销规模扩大而使存货增加
固定资产净额	587,590,499.64	435,353,482.90	34.97%	由于合并范围增加带来资产规模相应增加
无形资产	131,321,479.61	80,662,990.46	62.80%	由于合并范围增加带来资产规模相应增加
短期借款	449,991,130.00	242,880,000.00	85.27%	主要由于经销规模扩大而使得融资规模扩大
应付票据	859,874,416.10	622,579,120.00	38.11%	主要由于经销规模扩大而使得融资规模扩大
应付账款	60,750,632.34	39,201,415.37	54.97%	主要由于经销规模扩大而使得应付账款有所增加
预收账款	183,428,006.50	156,114,078.19	17.50%	主要由于经销规模扩大而使得预收账款有所增加
其他应付款	261,549,013.05	105,281,631.48	148.43%	主要是由于合并范围扩大以及收到上海部分土地置换款所致
未分配利润	117,249,868.75	87,906,229.37	33.38%	主要由于当年利润增加所致
主营业务收入	2,346,740,786.53	1,690,748,597.88	38.80%	主要是由于经销规模扩大使得商品流通收入增加较多所致。
主营业务成本	2,195,027,918.70	1,551,665,625.37	41.46%	主要是由于收入的增加成本也随之增加所致。



## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告。
- (二) 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）签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程。

董事长：韩铁林  
中储发展股份有限公司  
2005 年 8 月 27 日