

**上海界龙实业集团股份有限公司**

**600836**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告 .....	5
六、重要事项 .....	11
七、财务会计报告（未经审计） .....	16
八、备查文件目录 .....	94

**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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	费屹立
主管会计工作负责人姓名	沈伟荣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	薛群

公司负责人费屹立、主管会计工作负责人沈伟荣及会计机构负责人（会计主管人员）薛群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

**二、公司基本情况****(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	上海界龙实业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	界龙实业
公司的法定英文名称	SHANGHAI JIELONG INDUSTRY GROUP CORPORATION LIMITED
公司的法定英文名称缩写	J.L.C
公司法定代表人	费屹立

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	楼福良	樊正官
联系地址	上海市宁海东路 200 号（申鑫大厦 16 楼）	上海市浦东新区川周路 7111 号
电话	021-63746888	021-58921888
传真	021-63732586	021-58926698
电子信箱	loufl@jielongcorp.com	irm@jielongcorp.com

**(三) 基本情况简介**

注册地址	上海市浦东新区川周路 7111 号
注册地址的邮政编码	201205
办公地址	上海市浦东新区川周路 7111 号
办公地址的邮政编码	201205
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jielong-printing.com">http://www.jielong-printing.com</a>
电子信箱	ad@jielongcorp.com

**(四) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	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	上海市宁海东路 200 号(申鑫大厦 16 楼)

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	界龙实业	600836	

## (六) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,041,104,865.36	2,598,269,175.57	17.04
所有者权益(或股东权益)	418,023,026.00	416,489,670.46	0.37
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	1.333	1.328	0.38
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	2,245,009.97	10,694,595.10	-79.01
利润总额	4,651,580.48	15,126,392.23	-69.25
归属于上市公司股东的净利润	1,549,784.01	5,319,150.55	-70.86
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-800,225.03	-926,405.11	不适用
基本每股收益(元)	0.005	0.017	-70.59
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	-0.003	-0.003	不适用
稀释每股收益(元)	0.005	0.017	-70.59
加权平均净资产收益率(%)	0.37	1.26	减少 0.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-34,699,585.72	12,224,030.68	-383.86
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	-0.1107	0.0390	-383.85

## 2、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	25,616.37
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,286,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,204.14
所得税影响额	-45,922.13

少数股东权益影响额（税后）	-11,639.34
合计	2,350,009.04

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 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	68,735 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
上海界龙集团有限公司	境内非国有法人	26.21	82,184,987			无
王希明	境内自然人	0.22	681,159			无
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	国有法人	0.21	673,930			无
常晨阳	境内自然人	0.20	620,000			无
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	国有法人	0.16	501,904			无
傅文胜	境内自然人	0.15	477,199			无
吴敏娟	境内自然人	0.15	457,400			无
周勇健	境内自然人	0.14	452,550			无
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	国有法人	0.14	440,742			无
冯洁	境内自然人	0.12	368,089			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		股份种类及数量			
上海界龙集团有限公司	82,184,987		人民币普通股	82,184,987		
王希明	681,159		人民币普通股	681,159		
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	673,930		人民币普通股	673,930		

常晨阳	620,000	人民币普通股	620,000
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	501,904	人民币普通股	501,904
傅文胜	477,199	人民币普通股	477,199
吴敏娟	457,400	人民币普通股	457,400
周勇健	452,550	人民币普通股	452,550
中国工商银行股份有限公司－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	440,742	人民币普通股	440,742
冯洁	368,089	人民币普通股	368,089
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司第一大股东上海界龙集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、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情况

### (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

公司副总经理蒋国义先生因身体原因，向公司提出辞去公司副总经理职务的申请。2011 年 4 月 26 日公司召开第六届第十五次董事会会议，经讨论同意其辞去其公司副总经理职务，从 2011 年 4 月 27 日起蒋国义先生不再担任公司副总经理一职。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是集团实施“十二五”规划的启始之年。上半年各企业进一步学习实践科学发展观，努力贯彻落实年初经济工作会议提出的“创新、高效、突破”精神，以“转型、整合、拓展”为手段，积极争取完成各项经济指标和主要任务。

#### 1、报告期内公司总体经营情况

(1) 公司主营业务范围：包装装潢，彩色印刷，特种印刷，电脑纸品，照相制版，包装印刷物资及器材，金属制品，机电，纺织器材，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易，纸制品、塑料包装生产，文化用品、游戏产品研发、咨询、制作、销售等。

报告期内，公司实现营业收入 502,029,690.36 元，比上年同期下降 10.70%；主要原因是本期比去年同期减少房产板块营业收入。实现营业利润 2,245,009.97 元，比上年同期下降 79.01%；实现归属于母公司的净利润 1,549,784.01 元，比上年同期下降 70.86%。主要原因是本期房产板块营业收入减少导致利润相应减少。

## (2) 报告期内公司主要财务数据变动分析:

单位: 人民币 元

序号	项目	本期余额	期初余额	本期 增减额	增减 百分比
1	应收票据	1,697,500.00	1,010,098.10	687,401.90	68.05%
2	预付款项	18,207,967.84	9,876,543.89	8,331,423.95	84.36%
3	存货	1,855,813,545.23	1,417,206,991.90	438,606,553.33	30.95%
4	在建工程	51,326,840.68	24,948,033.92	26,378,806.76	105.74%
5	长期待摊费用	11,035,903.94	4,709,300.08	6,326,603.86	134.34%
6	预收款项	903,341,991.94	484,260,411.77	419,081,580.17	86.54%
7	应付职工薪酬	23,661,934.21	35,048,287.66	-11,386,353.45	-32.49%
8	应交税费	62,077,039.60	103,845,114.25	-41,768,074.65	-40.22%
9	一年内到期的 非流动负债	61,000,000.00	185,000,000.00	-124,000,000.00	-67.03%
10	长期借款	309,140,000.00	63,740,000.00	245,400,000.00	385.00%
11	长期应付款	21,025,024.66	34,956,137.83	-13,931,113.17	-39.85%
序号	项目	本期金额	上年同期金额	本期 增减额	增减 百分比
12	营业税金及附加	5,601,004.00	3,090,438.93	2,510,565.07	81.24%
13	资产减值损失	185,255.94	1,236,478.36	-1,051,222.42	-85.02%
14	投资收益	743,963.76	5,110,953.01	-4,366,989.25	-85.44%
15	营业外收入	2,542,857.12	4,628,209.09	-2,085,351.97	-45.06%
16	营业外支出	136,286.61	196,411.96	-60,125.35	-30.61%
17	所得税费用	3,778,534.73	8,077,583.52	-4,299,048.79	-53.22%
18	少数股东损益	-676,738.26	-1,869,881.70	1,193,143.45	63.81%

- 1)、应收票据增加的主要原因是公司期末应收票据背书金额减少所致。
- 2)、预付款项增加的主要原因是公司下属子公司本期增加预付工程款及设备款所致。
- 3)、存货增加的主要原因是本期房地产开发成本支出增加所致。
- 4)、在建工程增加的主要原因是公司下属子公司增加厂房及车间改造工程支出。
- 5)、长期待摊费用增加的主要原因是公司下属子公司增加房屋装修待摊费用所致。
- 6)、预收款项增加的主要原因是房产项目增加预收房款所致。
- 7)、应付职工薪酬减少的主要原因是公司本年初实施上年度奖金分配减少应付职工薪酬。
- 8)、应交税费减少的主要原因是公司下属各子公司本期上交税金所致。
- 9)、一年内到期的非流动负债减少的主要原因是公司下属房产公司本期归还一年内到期的非流动负债所致。
- 10)、长期借款增加的主要原因是公司下属房产公司本期增加长期借款所致。
- 11)、长期应付款减少的主要原因是公司下属子公司本期支付融资租赁设备款所致。
- 12)、营业税金及附加增加的主要原因是公司下属房产公司本期增加营业税金及附加所致。
- 13)、资产减值损失减少的主要原因是公司本期比去年同期减少坏帐准备的计提。
- 14)、投资收益减少的主要原因是本期减少抛售持有的可供出售金融资产获得的收益。

- 15)、营业外收入减少的主要原因是公司下属子公司本期比去年同期减少政府补助收入。
- 16)、营业外支出减少的主要原因是公司下属子公司本期比去年同期减少非流动资产处置损失。
- 17)、所得税费用减少的主要原因是公司下属部分子公司本期比去年同期减少利润相应企业所得税减少所致。
- 18)、少数股东损益增加的主要原因是公司下属控股子公司本期比去年同期增加净利润所致。

(3) 报告期内公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析:

单位: 人民币 万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产总额	净利润
上海外贸界龙彩印有限公司	印刷各类包装、装潢、书刊, 商标印刷, 纸箱、纸盒等	彩色纸箱、纸盒, 出口图书等	12,800	31,450.73	258.84
上海界龙房产开发有限公司	房地产开发经营, 房产物业管理、租赁, 承接装潢业务等	商品房开发等	9,000	178,981.95	909.88
上海界龙永发包装印刷有限公司	包装装潢及商标印刷, 书刊、杂志印刷等	乳制品包装盒、饮料包装等	8,500	20,493.38	207.16
上海川沙界龙联合发展有限公司	房地产开发经营, 房产物业管理、租赁, 承接装潢业务等	商品房开发等	6,000	15,907.96	-25.32
上海界龙中报印务有限公司	书刊印刷, 书刊排版, 包装印刷物资及器材的销售, 纸制品的加工及销售等	报刊印刷等	2,580	4,751.55	171.76
上海界龙现代印刷纸品有限公司	纸制品, 商业表格处理设备的印刷业务等	电脑打印纸, 信封等	2,600	7,892.75	170.83
上海界龙艺术印刷有限公司	书刊制版、书刊印刷、书刊装订、零件印刷、包装装潢印刷等	书刊印刷、装订、包装装潢印刷等	1,200	12,899.06	357.67
北京外文印务有限公司	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷、装订	出版物印刷、装订等	5,000	5,803.34	-448.99

(4) 报告期内公司现金流量变化情况分析:

2011 年 1-6 月合并报表现金流量表显示: 经营活动产生的现金流量净额为-3,469.96 万元, 投资活动产生的现金流量净额为-3,289.91 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为 13,023.94 万元。其中: 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 4,692.36 万元, 主要是本期比去年同期减少预收房款所致。投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 4,766.61 万元, 主要是本期比去年同期减少购置固定资产的支出以及减少投资支出所致。筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 1,191.59 万元, 主要是本期比去年同期减少借款



所致。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中的问题与困难：

- (1) 市场开拓力度不够，业务结构有待调整。
- (2) 上半年各企业经营效益情况参差不齐。
- (3) 生产质量管理比较粗放，精细化管理有待加强。
- (4) 企业快速扩张，需加强人才培养。

解决问题方案：

(1) 加大市场开拓力度，促进业务大幅增长。在市场开发上，大力提高创意设计能力，各企业要加强创意策划设计力量，利用企业和社会设计资源，为客户提供新颖的设计或增值服务，提供从生产到物流的一揽子服务解决方案，努力开发新材料、新产品、新工艺；在业务政策上，要按市场变化调整服务内容，结合企业生产实际灵活合理报价；在业务队伍上，要调整业务员结构，明确业务考核机制，优胜劣汰，选择一批年轻、富有开拓精神、文化程度较高的人员充实到业务队伍中去，鼓励业务员增加业务量，完善客服队伍。

(2) 全面落实精细化管理，深化降本增效。要扎实推行精细化管理。注重基础数据搜集、记录、统计和分析，将经营管理方面的基础数据全面、客观地反映出来，从而确定合理的工作内容和生产效率，制订合理的绩效评估标准，精确地进行财务核算、成本控制和绩效考核。

(3) 强化内控管理，切实提升经营管理水平。严格执行预算计划，寻找差距、狠抓落实。同时严格执行内控制度，逐步健全规范企业管理，提高执行内控意识，完善内部控制条线考核工作。

(4) 加强培训，重视人才梯队建设。鉴于目前员工素质以及一些质量问题，集团强调培训、培养与使用相结合，人力资源总部统筹印刷企业的各类培训，各企业要开展多层次、多样化的培训。特别面对招工紧张、人力成本上升的巨大压力，各企业要把培训与用工相结合，加强对一线生产工人的管理和培训，根据培训考核结果，确定录用，建立淘汰机制，发挥企业用工主动性，减少人员流失带来的被动损失。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

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 年同期 增减 (%)	营业成 本比上 年同期 增减 (%)	营业利润率 比上年同期 增减(%)
分行业						
工业	451,646,278.19	391,005,923.79	13.43	-3.08	-4.26	增加 1.07 个 百分点
分产品						
彩印包装装 潢	423,422,088.12	366,684,368.88	13.40	5.82	4.98	增加 0.69 个 百分点

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

78.67 万元。

## 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(%)
华东地区	450,799,772.29	-7.77
华南地区	22,406,418.89	79.11
华北地区	19,057,764.98	75.40
东北地区	1,032,834.81	147.41
西南地区	5,453,183.39	259.53
国外	35,383,232.11	-59.66
内部抵消合计	45,087,975.48	

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海解放传媒印刷有限公司	书刊印刷	5,493,269.22	743,963.76	48.00

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2006	非公开发行	14,980.55	60	14,882.55	98	存入银行专用帐户
合计	/	14,980.55	60	14,882.55	98	/

## 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	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	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
“引进 18,000 吨新型复合包装材料生产线技	否	4,760	4,760	否	购买多层挤出机等设备,项目所需机器设备进入生产状态		报告期内所购新设备共实现销售收	否	受国际原油价格上涨的影响,该公司原材料价格持续上涨,而机器产能未	

术改造”项目							入 7,396.52 万元,毛利 1,027.53 万元		能饱和,导致企业未能实现预测收益	
“高档印刷关键设备技术改造”项目	否	4,800	4,702	否	购买博斯特柔印机、博斯特自动模切机、博斯特糊盒机、三菱对开胶印机等设备。本报告期内使用 60 万元用于支付博斯特柔印机设备余款。项目所需机器设备进入生产状态		报告期内所购新设备共实现销售收入 3,242.28 万元,毛利 633.57 万元	否	受宏观经济的影响,该公司原材料价格持续上涨,而印刷加工价格有所下降,部分机器产能不足,导致企业未能实现预测收益	
“收购上海界龙浦东彩印公司 25% 股权”项目	否	2,450	2,450	否	股权转让款于 2007 年 8 月 3 日已全部支付完毕,已办理股权变更等手续。上海界龙浦东彩印公司厂房出租事宜处于前期准备工作中		未能产生收益	否	因所在区域政府规划发生变化,根据相关要求,该公司对其业务进行分流,并对其进行产业调整。目前该公司厂房出租事宜正处前期准备过程中	
“补充公司日常经营需要的流动资金”	否	2,970.55	2,970.55							
合计	/	14,980.55	14,882.55	/	/		/	/	/	/

## 3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
扬州 366 号地块		公司子公司上海界龙房产开发有限公司于 2007 年 12 月 28 日获得江苏省扬州市国土资源局《国有建设用地使用权成交确认书》,以单价人民币 2,475 元/平方米中标取得编号为 366 号地块的国有建设用地使用权。上海界龙房产开发有限公司与公司第一大股东上海界龙集团有限公司共同投资扬州界龙名都置业有限公司开发该项目。截止 2011 年 6 月 30 日,上海界龙房产开	

	发有限公司向扬州界龙名都置业有限公司投入资金人民币 9,200.65 万元。至本报告期末扬州界龙名都置业有限公司已支付了全部土地出让金 36,251.33 万元，相应动迁费用 20,280.00 万元，并已取得土地使用权证。	
--	--	--

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司股票自 1994 年 2 月上市以来，严格按照中华人民共和国《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会颁布的有关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司信息披露制度。

报告期内，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规的要求，制定相关规章制度。

#### 1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东的合法权益，建立能够确保所有股东充分行使法律、法规和《公司章程》所规定的权利和义务的制度。在会场选址上尽量考虑到股东参加会议的方便，使较多的股东能够参加股东大会，并严格遵守表决事项和表决程序等有关规定，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。会议通过的决议由参加会议的律师事务所律师见证。

#### 2、控股股东和上市公司关系

公司与控股股东在人员、资产、财务、业务方面完全分开，各有一套完整的财务管理、生产经营、销售业务体系。公司董事会、监事会和管理层均能独立运作。

#### 3、董事和董事会

公司按照《公司章程》的有关规定选举产生董事会，保证董事的选聘公正、公平、公开、独立。全体董事熟悉和了解国家有关法律和法规，全面了解董事的责任、权利和义务。本着对全体股东负责的态度，对董事会的每一项议案发表自己的看法和建议，切实维护全体股东的利益，忠诚勤勉的履行职责。

#### 4、监事和监事会

公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等有关要求，本着对全体股东负责的精神认真履行职责，独立有效的对公司董事、经理、高级管理人员及财务履行监督职责，起到为全体股东保驾护航的作用。

#### 5、绩效评价和激励约束机制

公司制定经营班子定期汇报制度，并制定奖惩考核制度，促使公司高级管理人员忠实、勤勉的履行《公司章程》赋予的职责，减少和避免因公司高级管理人员的失职行为而给公司造成的损失。

#### 6、利益相关者

公司能够充分尊重并维护银行和其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司在充分履行上市公司信息披露义务的同时，积极维护公司和投资者的合法权益，严格按照法律法规、《公司章程》、《投资者关系管理的制度》等有关规定，公正、公开、公平及时披露公司重大信息，切实履行上市公司信息披露义务，积极维护投资者的合法权益。尤其是中小投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项、接待投资者的来访和咨询，使投资者在第一时间了解公司已公开的信息。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

为进一步促进企业发展，增强企业抗风险能力，同时结合国家宏观调控政策，2010 年末公司将未分配利润补充流动资金，故公司于 2011 年 4 月 26 日召开 2010 年度股东大会审议并通过 2010 年度公司不进行利润分配的方案。

## (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

因本报告期内公司产生的利润不多，同时为进一步促进企业发展，增强企业抗风险能力，结合目前国家宏观调控政策，公司将未分配利润补充流动资金，故本报告期内不进行现金分红。

## (四) 报告期内现金分红政策的执行情况

## 1、公司现金分红政策内容

根据中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（证监会令第 57 号）的规定，公司已制定现金分红政策。同时，公司于 2009 年 4 月 23 日召开 2008 年度股东大会审议并通过了《关于修改公司章程的议案》，修改后的现金分红政策：

(1)、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。

(2)、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3)、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众公开增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。

(4)、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## 2、报告期现金分红的实施情况

为进一步促进企业发展，增强企业抗风险能力，同时结合国家宏观调控政策，2010 年末公司将未分配利润补充流动资金，故公司于 2011 年 4 月 26 日召开 2010 年度股东大会审议并通过 2010 年度公司不进行利润分配的方案。

## (五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600665	天地源	280,000.00	132,000.00	675,840.00	58.55	

2	股票	600650	锦江投资	117,241.74	47,142.00	478,491.30	41.45	
合计				397,241.74	/	1,154,331.30	100	

## (八) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (九) 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:万元 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
上海界龙建设工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	建设工程业务	按同类市场价格		3,781.63	12.46	银行转帐		
合计				/	/	3,781.63	12.46	/	/	/

报告期内公司无大额销货退回的情况。

本公司在生产经营活动中与关联方发生的买卖情况是不可避免的,本公司及本公司各子公司向关联方采购商品均以市场上同类商品价格结算,对公司利润无影响。

关联交易对上市公司独立性无影响。

公司与关联方上海界龙建设工程有限公司的关联交易已由公司股东大会审议通过,详见2011年4月27日《上海证券报》刊登的公司2010年度股东大会决议公告。

## 2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海界龙集团有限公司	控股股东	0	0	30,000,000.00	178,700,000.00
上海界龙建设工程有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	36,000,000.00

## (十) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

## (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

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	117,500,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	186,240,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	186,240,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	44.55
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	10,000,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	10,000,000.00

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

## (十三) 其他重大事项的说明

1、公司下属控股子公司上海川沙界龙联合发展有限公司于 2011 年 5 月 6 日中标取得上海市浦东新区川沙新镇 C02-18 号地块国有建设用地使用权，该地块为商业用地，地块面积约为 11,284.20 平方米，建筑总面积约为 16,926.30 平方米，该土地使用权出让金约为 15,200 万元，至 2011 年 6 月 30 日已支付土地出让金为 3,040 万元，尚需支付土地出让金为 12,160 万元。

2、截止 2011 年 6 月 30 日公司尚有房屋及土地原值 53,193,764.16 元，净额 37,346,543.66 元未办妥权证，目前公司正在办理权证的有关手续。

## (十四) 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
公司第六届第十四次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 187 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届第十次监事会决议公告	上海证券报 187 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关联交易公告	上海证券报 187 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度年报摘要	上海证券报 187 版	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B103 版	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届第十五次董事会决议公告	上海证券报 B71 版	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度第一季度季报正文	上海证券报 B71 版	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司下属控股子公司土地中标公告	上海证券报 B34 版	2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届第十六次董事会决议公告	上海证券报 B26 版	2011 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关联交易公告	上海证券报 B26 版	2011 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海界龙实业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		276,650,680.99	213,562,203.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,697,500.00	1,010,098.10
应收账款		188,770,756.57	238,728,750.85
预付款项		18,207,967.84	9,876,543.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		34,799,945.80	44,156,428.40
买入返售金融资产			
存货		1,855,813,545.23	1,417,206,991.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,375,940,396.43	1,924,541,016.56
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,154,331.30	1,173,658.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,000,000.00	17,000,000.00
投资性房地产		688,480.86	754,749.42
固定资产		533,694,494.52	574,208,397.20
在建工程		51,326,840.68	24,948,033.92
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		50,264,417.63	50,934,019.47
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		11,035,903.94	4,709,300.08
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		665,164,468.93	673,728,159.01
资产总计		3,041,104,865.36	2,598,269,175.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		537,000,000.00	511,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		11,400,000.00	9,000,000.00
应付账款		176,155,081.18	239,010,771.17
预收款项		903,341,991.94	484,260,411.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,661,934.21	35,048,287.66
应交税费		62,077,039.60	103,845,114.25
应付利息			
应付股利		469,138.35	469,138.35
其他应付款		381,833,433.97	398,899,686.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		61,000,000.00	185,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,156,938,619.25	1,966,533,409.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		309,140,000.00	63,740,000.00
应付债券			
长期应付款		21,025,024.66	34,956,137.83
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		113,563.43	116,462.58
其他非流动负债		2,507,984.61	3,257,040.52
非流动负债合计		332,786,572.70	102,069,640.93
负债合计		2,489,725,191.95	2,068,603,050.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		313,563,375.00	313,563,375.00
资本公积		4,259,596.88	4,276,025.35
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		5,530,798.44	5,530,798.44
一般风险准备			
未分配利润		94,669,255.68	93,119,471.67
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		418,023,026.00	416,489,670.46
少数股东权益		133,356,647.41	113,176,454.47
所有者权益合计		551,379,673.41	529,666,124.93
负债和所有者权益总计		3,041,104,865.36	2,598,269,175.57

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海界龙实业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		45,112,352.37	23,593,250.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		16,768,397.91	16,669,971.20
预付款项		5,865,234.55	6,102,263.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款		97,478,271.69	66,211,231.11
存货		20,243,505.88	14,854,248.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		185,467,762.40	127,430,964.67
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		654,285,874.45	654,285,874.45
投资性房地产			
固定资产		29,205,018.03	33,054,024.50
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		683,490,892.48	687,339,898.95
资产总计		868,958,654.88	814,770,863.62
<b>流动负债:</b>			
短期借款		320,000,000.00	309,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		6,400,000.00	4,000,000.00

应付账款		26,101,857.09	18,613,611.98
预收款项		2,992,692.97	2,871,159.79
应付职工薪酬		1,909,837.75	4,115,968.07
应交税费		22,322.00	-970,923.54
应付利息			
应付股利		469,138.35	469,138.35
其他应付款		49,750,909.40	60,166,807.17
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		407,646,757.56	398,265,761.82
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		407,646,757.56	398,265,761.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		313,563,375.00	313,563,375.00
资本公积		34,347,631.82	34,347,631.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,800,099.62	7,800,099.62
一般风险准备			
未分配利润		105,600,790.88	60,793,995.36
所有者权益（或股东权益）合计		461,311,897.32	416,505,101.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		868,958,654.88	814,770,863.62

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		502,029,690.36	562,155,875.55
其中：营业收入		502,029,690.36	562,155,875.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		500,528,644.15	556,572,233.46
其中：营业成本		406,995,606.63	457,441,962.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,601,004.00	3,090,438.93
销售费用		20,280,586.02	25,847,590.37
管理费用		44,574,238.67	50,860,598.91
财务费用		22,891,952.89	18,095,164.31
资产减值损失		185,255.94	1,236,478.36
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）		743,963.76	5,110,953.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,245,009.97	10,694,595.10
加：营业外收入		2,542,857.12	4,628,209.09
减：营业外支出		136,286.61	196,411.96
其中：非流动资产处置损失		123,449.96	177,361.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,651,580.48	15,126,392.23
减：所得税费用		3,778,534.73	8,077,583.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		873,045.75	7,048,808.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			3,599,539.86
归属于母公司所有者的净利润		1,549,784.01	5,319,150.55
少数股东损益		-676,738.26	-1,869,881.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.005	0.017
（二）稀释每股收益		0.005	0.017
七、其他综合收益		-16,428.47	-3,634,891.42
八、综合收益总额		856,617.28	3,413,917.29

归属于母公司所有者的综合收益总额		1,533,355.54	1,684,259.13
归属于少数股东的综合收益总额		-676,738.26	1,729,658.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,599,539.86 元。

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		64,037,680.56	55,266,827.56
减：营业成本		58,579,939.11	51,296,268.08
营业税金及附加		184,086.81	144,497.96
销售费用		1,537,521.67	1,488,579.11
管理费用		8,615,357.18	8,828,387.13
财务费用		9,304,061.52	7,406,058.56
资产减值损失		-7,985.34	-1,971.23
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）		58,978,096.21	85,959,183.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,802,795.82	72,064,191.21
加：营业外收入		4,711.26	
减：营业外支出		711.56	739.20
其中：非流动资产处置损失		711.56	739.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,806,795.52	72,063,452.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,806,795.52	72,063,452.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.23
（二）稀释每股收益		0.14	0.23
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		44,806,795.52	72,063,452.01

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群



**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		996,654,555.07	1,175,647,561.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,497,648.66	4,825,994.98
收到其他与经营活动有关的现金		18,189,396.88	25,182,600.85
经营活动现金流入小计		1,017,341,600.61	1,205,656,156.85
购买商品、接受劳务支付的现金		825,726,725.22	944,991,710.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		73,006,445.75	66,774,014.93
支付的各项税费		69,428,481.79	80,134,949.21
支付其他与经营活动有关的现金		83,879,533.57	101,531,451.14
经营活动现金流出小计		1,052,041,186.33	1,193,432,126.17
经营活动产生的现金流量净额		-34,699,585.72	12,224,030.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			597,398.26
取得投资收益收到的现金		743,963.76	5,110,953.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,462.25	1,545,343.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			26,236,360.20
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,045,426.01	33,490,055.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,944,545.33	46,164,938.08
投资支付的现金			67,890,323.89
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,944,545.33	114,055,261.97
投资活动产生的现金流量净额		-32,899,119.32	-80,565,206.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		21,600,000.00	19,120,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,600,000.00	19,120,000.00
取得借款收到的现金		603,600,000.00	512,219,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		625,200,000.00	531,339,000.00
偿还债务支付的现金		457,200,000.00	315,038,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,328,760.67	59,056,893.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		315,444.00	29,692,646.43
支付其他与筹资活动有关的现金		15,431,882.67	15,088,813.00
筹资活动现金流出小计		494,960,643.34	389,183,706.12
筹资活动产生的现金流量净额		130,239,356.66	142,155,293.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-242,883.71	-158,506.89
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		62,397,767.91	73,655,610.99
加：期初现金及现金等价物余额		209,471,875.63	229,535,654.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		271,869,643.54	303,191,265.98

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,530,432.57	45,159,396.37
收到的税费返还		348,291.21	1,726,953.21
收到其他与经营活动有关的现金		17,052,724.35	44,095,105.17
经营活动现金流入小计		83,931,448.13	90,981,454.75
购买商品、接受劳务支付的现金		58,435,778.02	51,437,698.60
支付给职工以及为职工支付的现金		10,178,198.93	7,688,188.40
支付的各项税费		497,342.21	229,409.58
支付其他与经营活动有关的现金		17,629,492.63	32,824,945.16
经营活动现金流出小计		86,740,811.79	92,180,241.74
经营活动产生的现金流量净额		-2,809,363.66	-1,198,786.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			27,500,000.00
取得投资收益收到的现金		25,844,268.49	77,889,118.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,844,268.49	105,389,118.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,519,307.84	10,794,632.13
投资支付的现金			73,170,323.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,519,307.84	83,964,956.02
投资活动产生的现金流量净额		24,324,960.65	21,424,162.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		179,700,000.00	152,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		179,700,000.00	152,900,000.00
偿还债务支付的现金		168,700,000.00	117,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,057,262.43	17,038,737.13
支付其他与筹资活动有关的现金		690,709.66	236,618.50
筹资活动现金流出小计		180,447,972.09	134,925,355.63
筹资活动产生的现金流量净额		-747,972.09	17,974,644.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		60,767.36	-32,338.52

五、现金及现金等价物净增加额		20,828,392.26	38,167,681.23
加：期初现金及现金等价物余额		21,002,922.66	28,838,995.56
六、期末现金及现金等价物余额		41,831,314.92	67,006,676.79

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	313,563,375.00	4,276,025.35			5,530,798.44		93,119,471.67		113,176,454.47	529,666,124.93
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	313,563,375.00	4,276,025.35			5,530,798.44		93,119,471.67		113,176,454.47	529,666,124.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-16,428.47					1,549,784.01		20,180,192.94	21,713,548.48
(一)净利润							1,549,784.01		-676,738.26	873,045.75
(二)其他综合收益		-16,428.47								-16,428.47
上述(一)和(二)小计		-16,428.47					1,549,784.01		-676,738.26	856,617.28
(三)所有者投入和减少资本									21,600,000.00	21,600,000.00
1.所有者投入资本									21,600,000.00	21,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-743,068.80	-743,068.80
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-743,068.80	-743,068.80
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	313,563,375.00	4,259,596.88			5,530,798.44		94,669,255.68		133,356,647.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	313,563,375.00	11,623,819.02			2,269,301.18		106,068,545.39		177,077,719.09	610,602,759.68
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		-11,390,502.68							-1,246,833.03	-12,637,335.71
二、本年初余额	313,563,375.00	233,316.34			2,269,301.18		106,068,545.39		175,830,886.06	597,965,423.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,935,144.52					-4,087,750.70		-64,131,310.81	-56,283,916.99
(一) 净利润							5,319,150.55		-1,869,881.70	3,449,268.85
(二) 其他综合收益		-3,634,891.42								-3,634,891.42
上述(一)和(二)小计		-3,634,891.42					5,319,150.55		-1,869,881.70	-185,622.57
(三) 所有者投入和减少资本		15,570,035.94							-35,568,782.68	-19,998,746.74
1. 所有者投入资本									-35,568,782.68	-35,568,782.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		15,570,035.94								15,570,035.94
(四) 利润分配							-9,406,901.25		-26,692,646.43	-36,099,547.68
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,406,901.25		-26,692,646.43	-36,099,547.68
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	313,563,375.00	12,168,460.86			2,269,301.18		101,980,794.69		111,699,575.25	541,681,506.98

法定代表人：费屹立 主管会计工作负责人：沈伟荣 会计机构负责人：薛群

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	313,563,375.00	34,347,631.82			7,800,099.62		60,793,995.36	416,505,101.80
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	313,563,375.00	34,347,631.82			7,800,099.62		60,793,995.36	416,505,101.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							44,806,795.52	44,806,795.52
(一) 净利润							44,806,795.52	44,806,795.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							44,806,795.52	44,806,795.52
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	313,563,375.00	34,347,631.82			7,800,099.62		105,600,790.88	461,311,897.32



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	313,563,375.00	22,760,788.27			2,269,301.18		20,423,710.64	359,017,175.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	313,563,375.00	22,760,788.27			2,269,301.18		20,423,710.64	359,017,175.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,586,843.55					62,656,550.76	74,243,394.31
(一)净利润							72,063,452.01	72,063,452.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,063,452.01	72,063,452.01
(三)所有者投入和减少资本		11,586,843.55						11,586,843.55
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		11,586,843.55						11,586,843.55
(四)利润分配							-9,406,901.25	-9,406,901.25
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-9,406,901.25	-9,406,901.25
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	313,563,375.00	34,347,631.82			2,269,301.18		83,080,261.40	433,260,569.40

法定代表人: 费屹立 主管会计工作负责人: 沈伟荣 会计机构负责人: 薛群

## (二) 公司概况

上海界龙实业集团股份有限公司(以下简称"公司")原名为上海界龙实业股份有限公司,于一九九三年九月经批准改制为股份有限公司,一九九四年二月在上海证券交易所上市。所属行业为轻工行业。

2005 年 10 月 24 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过:公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为:流通股股东每持有 10 股获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化。

截至 2011 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总数 31,356.3375 万股,公司注册资本为 31,356.3375 万元,经营范围为:包装装潢,彩色印刷,特种印刷,电脑纸品,照相制版,包装印刷物资及器材,金属制品,机电,纺织器材,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外;经营进料加工和"三来一补"业务,开展对销贸易和转口贸易,纸制品、塑料包装生产,文化用品、游戏产品研发、咨询、制作、销售(限分支机构经营)。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营),主要产品为彩印塑印、纸制品、PS 版、印刷制版、金属拉丝产品等。公司注册地:浦东新区川周公路 7111 号,总部办公地:浦东新区川周公路 7111 号。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、财务报表的编制基础:

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明:

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间:

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币:

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)、同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2)、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算：

### (1)、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理外，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。

#### (2)、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### 9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### (1)、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2)、金融工具的确认依据和计量方法

##### 1)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### 2)、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### 3)、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 4)、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5)、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

##### (3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

##### (4)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

##### (5)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债除限售流通股外全部直接参考活跃市场中的报价;对售流通股采用估值技术确认公允价值,估值方法如下:

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

公式中:

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值;

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

(6)、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1)、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

2)、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项：

(1)、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2)、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收账款按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

## 11、存货：

(1)、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资、开发产品等

(2)、发出存货的计价方法

加权平均法

(3)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

(4)、存货的盘存制度

永续盘存制

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

1)、低值易耗品

五五摊销法

2)、包装物

一次摊销法

## 12、长期股权投资：

(1)、投资成本确定

1)、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

2)、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2)、后续计量及损益确认方法

### 1)、后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

### 2)、损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,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。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

### (3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4)、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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,其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。



### 13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### 14、固定资产：

#### (1)、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### (2)、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—50	4-10	1.80—4.80
机器设备	10	4-10	9.00—9.60
电子设备	5	4-10	18.00—19.20
运输设备	5	4-10	18.00—19.20
办公设备	5	4-10	18.00—19.20
融资租入固定资产	3-10	0-4	9.6—33.33

#### (3)、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (4)、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1)、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2)、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3)、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4)、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

#### 15、在建工程:

##### (1)、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### (2)、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

##### (3)、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 16、借款费用:

##### (1)、借款费用资本化的确认原则

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4)、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 17、无形资产:

### (1)、无形资产的计价方法

#### 1)、公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2)、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:(2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30-50 年	为公司带来经济利益的期限

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3)、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4)、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5)、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6)、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1)、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5)、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

(1)、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2)、摊销年限

经营租入固定资产改良支出摊销年限：按最佳预期经济利益实现方式合理摊销

19、收入：

(1)、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2)、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1)、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2)、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。

(3)、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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)、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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)、已经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。

20、政府补助：

(1)、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1)、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

22、经营租赁、融资租赁：

(1)、经营租赁会计处理

1)、公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2)、公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁会计处理

1)、融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

2)、融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

(1)、会计政策变更:无

(2)、会计估计变更:无

### 24、前期会计差错更正

(1)、追溯重述法:无

(2)、未来适用法:无

### (四) 税项:

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品取得的增值额	17、13
营业税	5	5
城市维护建设税	1、7	1、7
企业所得税	应纳税所得额	15、24、25
土地增值税	转让房地产所取得的土地增值额	超率累进税率、按收入的 1%-2% 预缴

#### 2、税收优惠及批文

(1)、公司子公司上海界龙艺术印刷有限公司根据沪国税流[2008]10 号文的相关规定,依据公司实际安置的残疾人可享受每年每人可退还最高限额为 3.5 万元的增值税。

(2)、公司子公司上海界龙艺术印刷有限公司根据财税[2009]70 号的相关规定,享受安置残疾人员的企业在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,可以在计算应纳税所得额

时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

(3)、根据于 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称"新税法")及其他相关规定,公司子公司上海外贸界龙彩印有限公司、上海界龙永发包装印刷有限公司被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业,并已取得了高新技术企业证书,本期享受 15% 的企业所得税优惠税率。

(4)、除上述公司子公司及北京外文印务有限公司、扬州界龙名都置业有限公司、上海德盈置业有限公司执行所得税税率为 25% 外,公司及公司其他合并范围内子公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的相关规定,自 2008 年 1 月 1 日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法实行后 5 年内逐步过渡到法定税率,2011 年度执行 24% 的过渡优惠税率。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海外贸界龙彩印有限公司	全资子公司	上海	印刷业	12,800	彩印包装装潢	8,220		100	100	是			
上海界龙房产开发有限公司	全资子公司	上海	房地产业	9,000	房地产	12,151.48		100	100	是			
上海环亚纸张公司	全资子公司	上海	销售业	200	商业	200		100	100	是			
上海界龙浦东彩印公司	全资子公司	上海	印刷业	6,000	彩印包装装潢	9,265.43		100	100	是			
上海界龙永发包装印刷有限公司	全资子公司	上海	印刷业	8,500	彩印包装装潢	10,200		100	100	是			
上海界龙印铁制罐	控股子公司	上海	金属制造	148	彩印铁制罐品	240		60	60	是	67.76		

有限责任公司			业										
上海光明 信息管理 科技有限公司	全资子公司	上海	软 件 开 发 业	50	计算机 软件开 发及服 务	50		100	100	是			
上海界龙 中报印务 有限公司	控股子公司	上海	印 刷 业	2,580	书刊排 版印刷	2,085		80.8 1	80	是	717.56		
上海界龙 稀土精细 研磨材料 有限公司	全资子公司	上海	研 磨 材 料 制 造 业	300	生产销 售研磨 材料	300		100	100	是			
上海界龙 数码印刷 有限公司	控股子公司	上海	印 刷 业	600	书刊印 刷及包 装装潢 印刷	539.5		89.9 2	89.9 2	是	15.33		
北京外文 印务有限 公司	控股子公司	北京	印 刷 业	5,000	出版物 印刷、 装订	2,550		51	51	是	1,403.96		
上海界龙 日月置业 有限公司	控股子公 司的控股 子公司	上海	房 地 产 业	2,000	房地产	1,260		63	63	是	1,548.44		
上海德盈 置业有限 公司	控股子公 司的控股 子公司	上海	房 地 产 业	3,000	房地产	3,000		83	100	是			
扬州界龙 名都置业 有限公司	控股子公 司的控股 子公司	扬州	房 地 产 业	15,000	房地产	9,000		60	60	是	6,000.00		
上海鹏裕 置业有限 公司	控股子公 司的控股 子公司	上海	房 地 产 业	2,000	房地产	2,000		100	100	是			
上海永杰 置业有限 公司	控股子公 司的控股 子公司	上海	房 地 产 业	500	房地产	500		100	100	是			
上海德意 嘉置业有 限公司	控股子公 司的控股 子公司	上海	房 地 产 业	500	房地产	500		100	100	是			



## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海界龙现代印刷纸品有限公司	控股子公司	上海	印刷业	2,600	电子印刷	2,120.28		88	88	是	405.24		
上海界龙文英商业表格和系统有限公司	控股子公司	上海	印刷业	1,726.7 万美元	纸制品、商业传递产品	3,869.17		75	75	是	1,272.78		
上海龙樱彩色制版有限公司	控股子公司	上海	印刷制版业	1,181.42	彩色制版	789.4		86	86	是	53.69		
上海界龙印刷器材有限公司	全资子公司	上海	印刷器材制造业	2,140.6	PS 版生产	1,841.71		100	100	是			
上海界龙出租汽车有限公司	全资子公司	上海	服务业	500	出租汽车、客运、汽车服务	500		100	100	是			
上海界龙艺术印刷有限公司	全资子公司	上海	印刷业	1,200	彩印包装装潢	4,422.59		100	100	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 出资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 期初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
上海川沙界龙联合发展有限公司	控股子 公司	上海	房地 产业	6,000	房地 产	6,490		83	83	是	1,315.12		
上海鹏丰置业有限公司	控股子 公司的 控股子 公司	上海	房地 产业	1,000	房地 产	850		85	85	是	477.79		
上海海霞置业有限公司	控股子 公司的 控股子 公司	上海	房地 产业	500	房地 产	522		90	90	是	58.00		

## 2、合并范围发生变更的说明

与上年同期相比本期新增合并单位：

(1)、上海德意嘉置业有限公司

与上年同期相比本期减少合并单位：无

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海德意嘉置业有限公司	500	

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	609,436.42	/	/	547,401.54

人民币	/	/	606,886.42	/	/	545,341.55
美元	394.03	6.4716	2,550.00	311.05	6.6227	2,059.99
银行存款:	/	/	271,212,571.61	/	/	208,876,838.58
人民币	/	/	268,152,425.62	/	/	206,332,551.31
美元	462,339.08	6.4716	2,992,073.59	353,760.21	6.6227	2,342,847.74
欧元	7,271.76	9.3612	68,072.40	22,873.96	8.8065	201,439.53
其他货币资金:	/	/	4,828,672.96	/	/	4,137,963.30
人民币	/	/	4,828,672.96	/	/	4,137,963.30
合计	/	/	276,650,680.99	/	/	213,562,203.42

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,780,000.00	2,300,000.00
信用证保证金	2,001,037.45	1,790,327.79
合计	4,781,037.45	4,090,327.79

## 2、应收票据:

### (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,697,500.00	268,724.60
商业承兑汇票		741,373.50
合计	1,697,500.00	1,010,098.10

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
银行承兑汇票			10,637,719.40	1-3 个月
银行承兑汇票			12,828,168.04	4-6 个月
合计	/	/	23,465,887.44	/

## 3、应收账款:

### (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析	204,935,548.19	99.11	16,164,791.62	7.89	254,411,140.87	99.27	15,682,390.02	6.16

法计提								
组合小计	204,935,548.19	99.11	16,164,791.62	7.89	254,411,140.87	99.27	15,682,390.02	6.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,845,754.76	0.89	1,845,754.76	100.00	1,870,075.76	0.73	1,870,075.76	100.00
合计	206,781,302.95	/	18,010,546.38	/	256,281,216.63	/	17,552,465.78	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	179,676,141.51	87.67		232,342,545.06	91.33	
1 至 2 年	7,102,469.59	3.47	710,246.96	4,627,152.49	1.82	462,715.24
2 至 3 年	3,360,055.73	1.64	1,008,016.73	2,694,484.03	1.06	808,345.22
3 至 4 年	338,111.23	0.16	169,055.62	258,608.82	0.10	129,304.41
4 至 5 年	362,595.65	0.18	181,297.83	412,650.65	0.16	206,325.33
5 年以上	14,096,174.48	6.88	14,096,174.48	14,075,699.82	5.53	14,075,699.82
合计	204,935,548.19	100.00	16,164,791.62	254,411,140.87	100.00	15,682,390.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	553,078.81	553,078.81	100	特殊计提
第二名	300,000.00	300,000.00	100	特殊计提
第三名	226,649.02	226,649.02	100	特殊计提
第四名	136,364.97	136,364.97	100	特殊计提
第五名	88,992.51	88,992.51	100	特殊计提
其他合计	540,669.45	540,669.45	100	特殊计提
合计	1,845,754.76	1,845,754.76	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
1 户			1,861.00	1,861.00	1,861.00
合计	/	/	1,861.00	/	/

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

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	8,710,239.98	一年以内	4.21
第二名	非关联方	7,264,095.30	一年以内	3.51
第三名	非关联方	7,250,239.15	一年以内	3.51
第四名	非关联方	5,808,024.75	一年以内	2.81
第五名	非关联方	5,645,341.00	一年以内	2.73
合计	/	34,677,940.18	/	16.77

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法计提	38,768,923.32	99.92	3,968,977.52	10.24	48,363,331.37	99.93	4,206,902.97	8.70
组合小计	38,768,923.32	99.92	3,968,977.52	10.24	48,363,331.37	99.93	4,206,902.97	8.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	32,405.36	0.08	32,405.36	100.00	32,405.36	0.07	32,405.36	100.00
合计	38,801,328.68	/	4,001,382.88	/	48,395,736.73	/	4,239,308.33	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	32,150,694.78	82.93		39,068,223.99	80.78	
1至2年	1,786,808.69	4.61	178,680.87	4,612,499.69	9.54	461,249.97
2至3年	1,080,092.65	2.79	324,027.80	931,280.49	1.93	279,384.15

3至4年	567,405.50	1.46	283,702.75	567,405.50	1.16	283,702.75
4至5年	2,711.20	0.01	1,355.60	2,711.20	0.01	1,355.60
5年以上	3,181,210.50	8.20	3,181,210.50	3,181,210.50	6.58	3,181,210.50
合计	38,768,923.32	100.00	3,968,977.52	48,363,331.37	100.00	4,206,902.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第一名	16,202.60	16,202.60	100	特殊计提
第二名	6,518.20	6,518.20	100	特殊计提
第三名	5,431.20	5,431.20	100	特殊计提
第四名	2,838.00	2,838.00	100	特殊计提
第五名	774.96	774.96	100	特殊计提
其他合计	640.40	640.40	100	特殊计提
合计	32,405.36	32,405.36	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海市南汇区现代农业园管理委员会	非关联方	21,053,349.37	1 年以内	54.26
上海景宏再生资源有限公司	非关联方	1,853,238.48	1 年以内	4.78
上海青年传媒有限公司	非关联方	1,511,329.89	1-3 年	3.90
远东国际租赁有限公司	非关联方	680,000.00	1-2 年	1.75
上海龙海建筑工程有限公司	非关联方	600,000.00	5 年以上	1.55
合计	/	25,697,917.74	/	66.24

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,787,677.93	97.69	9,358,663.98	94.76
1 至 2 年	3,289.91	0.02	100,879.91	1.02
2 至 3 年			417,000.00	4.22
3 年以上	417,000.00	2.29		
合计	18,207,967.84	100	9,876,543.89	100

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,315,000.00	一年以内	预付工程款
第二名	非关联方	3,175,420.00	一年以内	预付货款
第三名	非关联方	2,236,840.00	一年以内	预付设备款
第四名	非关联方	1,280,340.00	一年以内	预付设备款
第五名	非关联方	828,000.00	一年以内	预付设备款
合计	/	13,835,600.00	/	/

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

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

## 6、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	65,994,522.88	3,467,992.84	62,526,530.04	57,201,976.98	3,473,978.79	53,727,998.19
在产品	21,737,473.14	821,669.79	20,915,803.35	16,029,862.14	846,759.90	15,183,102.24
库存商品	72,532,913.79	4,326,450.31	68,206,463.48	69,126,579.67	4,330,969.69	64,795,609.98
周转材料	1,471,783.01	331,528.98	1,140,254.03	1,448,678.88	331,528.98	1,117,149.90
开发成本	1,703,024,494.33		1,703,024,494.33	1,282,383,131.59		1,282,383,131.59
合计	1,864,761,187.15	8,947,641.92	1,855,813,545.23	1,426,190,229.26	8,983,237.36	1,417,206,991.90

## 存货分类说明

期末数中有账面价值人民币 733,235,734.74 元的存货用于抵押，详见本报告七/（十）/6。

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,473,978.79			5,985.95	3,467,992.84
在产品	846,759.90			25,090.11	821,669.79
库存商品	4,330,969.69			4,519.38	4,326,450.31
周转材料	331,528.98				331,528.98
合计	8,983,237.36			35,595.44	8,947,641.92

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
德盈房产项目	10,469.05			10,469.05	
鹏丰房产项目	835,767.04		167,135.71	668,631.33	
扬州房产项目		3,247,944.44		3,247,944.44	6.40
海霞房产项目		1,780,222.18		1,780,222.18	6.10
合计	846,236.09	5,028,166.62	167,135.71	5,707,267.00	

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 5,707,267.00 元。

#### 7、可供出售金融资产：

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,154,331.30	1,173,658.92
合计	1,154,331.30	1,173,658.92

#### 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海解放传媒印刷有限公司	10	10	14,013.61	1,355.53	12,658.08	2,907.83	549.33
上海辰光置业有限公司	10	10	9,211.46	3,605.01	5,606.45	3,333.29	312.83
上海界龙建设工程有限公司	10	10	8,776.90	3,611.18	5,165.72	9,924.44	116.23

#### 9、长期股权投资：

##### (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：



单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减 值 准 备	在被投 资单位 持股比 例	在被投 资单位 表决权 比例
上海解放传媒印刷有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		10.00	10.00
上海辰光置业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		10.00	10.00
上海界龙建设工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		10.00	10.00

## 10、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	2,737,548.25			2,737,548.25
1.房屋、建筑物	2,172,439.12			2,172,439.12
2.土地使用权	565,109.13			565,109.13
二、累计折旧和累计摊销合计	1,982,798.83	66,268.56		2,049,067.39
1.房屋、建筑物	1,558,903.63	52,138.56		1,611,042.19
2.土地使用权	423,895.20	14,130.00		438,025.20
三、投资性房地产账面净值合计	754,749.42		66,268.56	688,480.86
1.房屋、建筑物	613,535.49		52,138.56	561,396.93
2.土地使用权	141,213.93		14,130.00	127,083.93
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	754,749.42		66,268.56	688,480.86
1.房屋、建筑物	613,535.49		52,138.56	561,396.93
2.土地使用权	141,213.93		14,130.00	127,083.93

本期折旧和摊销额：66,268.56 元。

报告期内无未办妥产权证书的投资性房地产有关情况。

## 11、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,018,241,769.22	9,451,042.88		29,657,662.48	998,035,149.62
其中：房屋及建筑物	256,003,443.63	253,834.00		27,617,542.34	228,639,735.29
机器设备	564,364,093.35	5,855,774.82		646,613.03	569,573,255.14
运输工具					
融资租入固定资产	99,455,754.17				99,455,754.17
电子及运输设备	64,031,473.39	2,751,753.70		1,387,102.11	65,396,124.98
办公设备	34,387,004.68	589,680.36		6,405.00	34,970,280.04
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	437,788,453.28		40,495,048.29	20,178,174.21	458,105,327.36
其中：房屋及建筑物	97,612,227.43		4,820,009.28	18,425,820.36	84,006,416.35
机器设备	242,979,541.68		23,789,292.38	527,622.22	266,241,211.84
运输工具					
融资租入固定资产	33,049,760.07		6,655,140.80		39,704,900.87
电子及运输设备	42,245,154.66		3,572,425.49	1,201,505.35	44,616,074.80
办公设备	21,901,769.44		1,658,180.34	23,226.28	23,536,723.50
三、固定资产账面净值合计	580,453,315.94	/		/	539,929,822.26
其中：房屋及建筑物	158,391,216.20	/		/	144,633,318.94
机器设备	321,384,551.67	/		/	303,332,043.30
运输工具		/		/	
融资租入固定资产	66,405,994.10	/		/	59,750,853.30
电子及运输设备	21,786,318.73	/		/	20,780,050.18
办公设备	12,485,235.24	/		/	11,433,556.54
四、减值准备合计	6,244,918.74	/		/	6,235,327.74
其中：房屋及建筑物	849,891.96	/		/	849,891.96
机器设备	4,996,800.63	/		/	4,996,800.63
运输工具		/		/	
融资租入固定资产		/		/	
电子及运输设备	52,182.76	/		/	42,591.76
办公设备	346,043.39	/		/	346,043.39
五、固定资产账面价值合计	574,208,397.20	/		/	533,694,494.52
其中：房屋及建筑物	157,541,324.24	/		/	143,783,426.98
机器设备	316,387,751.04	/		/	298,335,242.67
运输工具		/		/	
融资租入固定资产	66,405,994.10	/		/	59,750,853.30
电子及运输设备	21,734,135.97	/		/	20,737,458.42
办公设备	12,139,191.85	/		/	11,087,513.15

本期折旧额：40,495,048.29 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,310,985.21 元。

固定资产情况说明：期末抵押或担保的固定资产账面原值为 20,899,226.89 元，净值为 12,770,731.29 元，详见本报告七/（十）/6。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	99,455,754.17	39,704,900.87	59,750,853.30

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	29,604.61
办公设备	4,115.68

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	

未办妥产权证书的房屋及建筑物账面价值为 35,046,543.66 元

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	51,326,840.68		51,326,840.68	24,948,033.92		24,948,033.92

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
外贸界龙彩印公司印刷机器设备改造	6,975,000.00	5,456,826.87	541,366.46	287,526.88			95%	自筹	5,710,666.45
外贸界龙彩印公司计算机系统安装	245,000.00		159,341.88	64,341.88			50%	自筹	95,000.00
外贸界龙彩印公司厂房改造	29,440,100.00	4,427,760.00	6,542,664.99				95%	自筹	10,970,424.99

装修工程									
外贸界龙彩印公司BOBST烫金模切机	1,200,000.00	1,014,744.10					95%	自筹	1,014,744.10
界龙中报印务公司车间改造	2,600,000.00	634,788.80	1,639,635.60				69%	自筹	2,274,424.40
界龙永发包装印刷公司净化车间改造工程	2,000,000.00	204,351.00	1,178,549.77				70%	自筹	1,382,900.77
界龙永发包装印刷公司灌装机	4,160,000.00	3,620,512.89		1,810,256.45			43%	自筹	1,810,256.44
界龙永发包装印刷公司厂房改造工程	1,230,000.00	905,360.00	443,500.00	1,348,860.00			100%	自筹	
界龙永发包装印刷公司废水处理装置	550,000.00		265,000.00				48%	自筹	265,000.00
界龙永发包装印刷公司冷水机组	300,000.00		246,096.58				82%	自筹	246,096.58
界龙永发包装印刷公司双槽机架工作站	566,000.00		348,717.97				61%	自筹	348,717.97
界龙艺术印刷公司厂房改造	1,755,049.00	851,365.00			851,365.00		100%	自筹	
界龙现代公司配电房改造工程	1,550,000.00	1,178,902.26	2,922.00		1,181,824.26		100%	自筹	
界龙现代公司生产车间改造工程	2,500,000.00	10,902.00	306,893.00		317,795.00		100%	自筹	
界龙现代公司对开单色印码机	800,000.00		800,000.00	800,000.00			100%	自筹	
界龙文英公司新建车间厂房工程	28,335,573.00	663,181.00	5,989,500.00				20%	自筹	6,652,681.00
界龙浦东彩印公司厂房改造	34,700,000.00	5,979,340.00	14,576,587.98				60%	自筹	20,555,927.98
合计	118,906,722.00	24,948,033.92	33,040,776.23	4,310,985.21	2,350,984.26	/	/	/	51,326,840.68

本期其他减少为厂房改造装修完工转入长期待摊费用。

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	72,040,599.39			72,040,599.39
(1).土地使用权	59,545,974.39			59,545,974.39
(2).车辆牌照	12,494,625.00			12,494,625.00
二、累计摊销合计	21,106,579.92	669,601.84		21,776,181.76
(1).土地使用权	16,487,504.92	669,601.84		17,157,106.76
(2).车辆牌照	4,619,075.00			4,619,075.00
三、无形资产账面净值合计	50,934,019.47		669,601.84	50,264,417.63
(1).土地使用权	43,058,469.47		669,601.84	42,388,867.63
(2).车辆牌照	7,875,550.00			7,875,550.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	50,934,019.47		669,601.84	50,264,417.63
(1).土地使用权	43,058,469.47		669,601.84	42,388,867.63
(2).车辆牌照	7,875,550.00			7,875,550.00

1)、期末用于抵押或担保的无形资产账面原值为 5,851,960.84 元，净值为 5,032,683.64 元。详见本报告七/（十）/6。

2)、期末未办妥权证的无形资产土地使用权证原值 6,000,000.00 元，净值为 2,300,000.00 元。

## 14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	4,709,300.08	7,384,028.26	1,057,424.40		11,035,903.94	
合计	4,709,300.08	7,384,028.26	1,057,424.40		11,035,903.94	

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	113,563.43	116,462.58
小计	113,563.43	116,462.58

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
应纳税暂时性差异	757,089.56
小计	757,089.56

## 16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,791,774.11	427,781.60	207,626.45		22,011,929.26
二、存货跌价准备	8,983,237.36			35,595.44	8,947,641.92
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,244,918.74			9,591.00	6,235,327.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	37,019,930.21	427,781.60	207,626.45	45,186.44	37,194,898.92

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	507,000,000.00	486,000,000.00
合计	537,000,000.00	511,000,000.00

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,400,000.00	9,000,000.00
合计	11,400,000.00	9,000,000.00

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	176,155,081.18	239,010,771.17
合计	176,155,081.18	239,010,771.17

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海界龙建设工程有限公司	347,720.06	786,746.00
上海界龙金属拉丝有限公司	103,026.47	103,026.47
上海界龙怡钢包装器材有限公司	5,000.00	
合计	455,746.53	889,772.47

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年大额的应付账款共 5 户，金额为 1,912,490.98 元。

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	903,341,991.94	484,260,411.77
合计	903,341,991.94	484,260,411.77

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

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

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,945,690.94	48,922,174.78	61,179,803.80	17,688,061.92
二、职工福利费				
三、社会保险费	77,286.04	8,417,770.99	8,463,065.61	31,991.42
四、住房公积金	597,779.18	435,863.00	470,275.00	563,367.18
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	4,427,531.50	1,931,184.07	980,201.88	5,378,513.69
合计	35,048,287.66	59,706,992.84	71,093,346.29	23,661,934.21

## 22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,244,545.51	900,601.90
营业税	-18,577,868.39	8,251,583.66
企业所得税	536,318.97	10,992,118.74
个人所得税	189,726.22	151,584.79
城市维护建设税	-713,055.61	125,716.18
土地增值税	80,013,078.39	82,957,830.75
教育费附加	-545,810.56	368,563.11
河道管理费	-69,894.93	97,115.12
合计	62,077,039.60	103,845,114.25

## 23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
公司股东	469,138.35	469,138.35	尚未领取的红利
合计	469,138.35	469,138.35	/

## 24、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	381,833,433.97	398,899,686.51
合计	381,833,433.97	398,899,686.51

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海界龙集团有限公司	203,180,010.12	199,948,432.67
上海界龙建设工程有限公司	46,815,842.00	44,008,460.00
合计	249,995,852.12	243,956,892.67

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年大额的其他应付款户数为 5 户，金额为 58,873,840.99 元。



(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款：

单位名称	期末余额	性质或内容
上海界龙集团有限公司	203,180,010.12	暂借款
上海界龙建设工程有限公司	46,815,842.00	暂借款
上海卓毅置业有限公司	38,423,800.00	暂借款
上海市南汇区现代农业园管理委员会	30,810,454.47	暂收款
上海浦东都灵园艺有限公司	12,160,000.00	暂借款

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	61,000,000.00	185,000,000.00
合计	61,000,000.00	185,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	5,000,000.00
合计	61,000,000.00	185,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
上海银行	2009 年 3 月 10 日	2011 年 9 月 30 日	人民币	5.6700	60,000,000.00	180,000,000.00
上海农村商业银行	2008 年 5 月 9 日	2011 年 5 月 6 日	人民币	8.5140		2,000,000.00
上海农村商业银行	2008 年 6 月 11 日	2011 年 6 月 10 日	人民币	8.5140		2,000,000.00
上海农村商业银行	2008 年 9 月 10 日	2011 年 7 月 30 日	人民币	8.5140	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	/	/	/	/	61,000,000.00	185,000,000.00

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	290,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	19,140,000.00	13,740,000.00
合计	309,140,000.00	63,740,000.00

## 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海农村商业银行	2008-11-17	2013-04-25	人民币	7.7220		3,000,000.00		3,000,000.00
上海农村商业银行	2008-06-09	2012-06-08	人民币	8.5140		1,000,000.00		1,000,000.00
上海农村商业银行	2008-11-17	2012-11-16	人民币	7.7220		2,000,000.00		2,000,000.00
上海银行	2010-04-30	2013-04-30	人民币	5.9400		7,220,000.00		7,220,000.00
上海银行	2010-06-28	2013-04-30	人民币	5.9400		520,000.00		520,000.00
中国工商银行	2010-12-24	2013-12-23	人民币	5.6000		50,000,000.00		50,000,000.00
中国工商银行	2011-01-12	2013-10-08	人民币	5.8500		50,000,000.00		
中国工商银行	2011-04.15	2013-09-08	人民币	6.4000		10,000,000.00		
中国工商银行	2011-04.19	2013-09-08	人民币	6.4000		15,000,000.00		
中国工商银行	2011-04.20	2013-09-08	人民币	6.4000		25,000,000.00		
中国工商银行	2011-06-28	2013-08-08	人民币	6.4000		30,000,000.00		
中国工商银行	2011-06.30	2013-08-08	人民币	6.4000		20,000,000.00		
宁波银行	2011.01.04	2012.04.27	人民币	5.8500		90,000,000.00		
上海农村商业银行	2011.04.06	2014.04.04	人民币	7.3600		1,000,000.00		
上海农村商业银行	2011.05.18	2014.04.04	人民币	7.3600		3,000,000.00		
上海农村商业银行	2011.05.18	2013.04.04	人民币	7.3600		1,400,000.00		
合 计						309,140,000.00		63,740,000.00

## 27、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
第一名	12 个月	33,111,000.00			7,700,152.00
第二名	21 个月	6,980,116.00			2,921,476.14
第三名	9 个月	5,722,088.80			1,065,917.80
第四名	6 个月	8,496,092.00			1,026,232.00
第五名	6 个月	6,556,131.55			814,743.88

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
远东国际租赁有限公司		6,469,565.44		17,271,110.25
上海电气租赁有限公司		7,700,302.00		11,671,645.00

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁售后租回递延收益	267,984.61	1,017,040.52
形成资本性资产的补贴收入	2,240,000.00	2,240,000.00
合计	2,507,984.61	3,257,040.52

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	313,563,375.00						313,563,375.00

## 30、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
其他资本公积	4,276,025.35		16,428.47	4,259,596.88
合计	4,276,025.35		16,428.47	4,259,596.88

## 31、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	5,530,798.44			5,530,798.44
合计	5,530,798.44			5,530,798.44

## 32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	93,119,471.67	/
调整后 年初未分配利润	93,119,471.67	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,549,784.01	/
期末未分配利润	94,669,255.68	/

## 33、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	489,045,230.99	537,629,779.64
其他业务收入	12,984,459.37	24,526,095.91
营业成本	406,995,606.63	457,441,962.58

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	451,646,278.19	391,005,923.79	466,001,985.26	408,411,470.81
(2) 商业	42,929,072.28	39,192,277.59	53,330,799.93	49,060,959.33
(3) 房地产业	39,557,856.00	23,419,575.96	82,929,844.00	60,476,838.43
减：公司内各业务分部相互抵销	-45,087,975.48	-48,656,089.44	-64,632,849.55	-67,461,173.13
合计	489,045,230.99	404,961,687.90	537,629,779.64	450,488,095.44

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩印包装装潢	423,422,088.12	366,684,368.88	400,138,119.62	349,282,176.94
印刷器材	11,923,115.81	12,026,133.60	14,724,221.93	13,468,750.28
彩印制版	200,509.40	121,630.71	500,637.82	405,972.55
金属拉丝			46,305,815.17	42,366,721.71
精细材料	16,100,564.86	12,173,790.60	4,333,190.72	2,887,849.33
房地产开发	39,557,856.00	23,419,575.96	82,929,844.00	60,476,838.43
商贸服务	42,929,072.28	39,192,277.59	53,330,799.93	49,060,959.33
减：公司内各业务分部相互抵销	-45,087,975.48	-48,656,089.44	-64,632,849.55	-67,461,173.13
合计	489,045,230.99	404,961,687.90	537,629,779.64	450,488,095.44

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	450,799,772.29	375,711,034.51	488,789,751.87	416,336,067.55
华南	22,406,418.89	19,935,995.75	12,509,820.14	11,027,451.24
华北	19,057,764.98	21,605,107.24	10,865,012.82	13,362,975.02
东北	1,032,834.81	808,590.62	417,462.30	351,292.03
西南	5,453,183.39	4,254,452.52	1,516,748.38	1,094,358.35
西北			160,401.34	154,434.14

国外	35,383,232.11	31,302,596.70	87,701,987.70	75,342,605.00
其他			301,444.64	280,085.24
减：公司内各业务分部相互抵销	-45,087,975.48	-48,656,089.44	-64,632,849.55	-67,461,173.13
合计	489,045,230.99	404,961,687.90	537,629,779.64	450,488,095.44

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	25,971,352.03	5.17
第二名	13,478,928.16	2.68
第三名	11,307,433.05	2.25
第四名	9,174,632.48	1.83
第五名	9,078,562.61	1.81
合计	69,010,908.33	13.74

## 34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,633,844.32	1,707,068.51	5.00
城市维护建设税	322,838.08	164,000.36	1.00
教育费附加	1,179,016.55	330,071.62	3.00
其他	1,465,305.05	889,298.44	
合计	5,601,004.00	3,090,438.93	/

## 35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	20,280,586.02	25,847,590.37
合计	20,280,586.02	25,847,590.37

## 销售费用说明

其中主要为：

项目	本期金额	上年同期金额
运输费	6,838,383.48	8,396,519.00
工资福利及社保费	5,419,075.56	6,365,738.24
业务提成费	2,195,178.87	1,648,017.94

## 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	44,574,238.67	50,860,598.91
合计	44,574,238.67	50,860,598.91

管理费用说明

其中主要为：

项目	本期金额	上年同期金额
工资福利及社保费	21,386,288.27	22,711,763.99
折旧费	4,760,134.27	4,767,868.24
办公费	2,127,545.26	2,179,324.00
修理费	1,790,315.54	957,385.24
业务招待费	1,589,226.79	1,819,809.47
差旅费	1,070,776.99	1,181,937.58
水电费	1,018,750.04	1,001,594.26

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,708,873.02	15,802,185.08
减：利息收入	-578,085.31	-857,043.75
汇兑损益	492,112.08	256,794.57
手续费	334,087.46	1,062,485.86
未确认融资费用	934,965.64	1,830,742.55
合计	22,891,952.89	18,095,164.31

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	743,963.76	728,114.62
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,382,838.39
合计	743,963.76	5,110,953.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海解放传媒印刷有限公司	743,963.76	728,114.62	本期分配股利增加
合计	743,963.76	728,114.62	/

39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	185,255.94	971,267.65
二、存货跌价损失		265,210.71
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	185,255.94	1,236,478.36

## 40、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	149,066.33	998,395.45	149,066.33
政府补助	2,286,750.00	3,629,663.64	2,286,750.00
盘盈利得	82,083.79		82,083.79
违约金、罚款收入		150.00	
其他	24,957.00		24,957.00
合计	2,542,857.12	4,628,209.09	2,542,857.12

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶持	2,286,750.00	3,629,663.64	
合计	2,286,750.00	3,629,663.64	/

## 41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	123,449.96	177,361.96	123,449.96
其中：固定资产处置损失	123,449.96	177,361.96	123,449.96
对外捐赠		1,800.00	

罚款滞纳金支出	12,836.65	17,250.00	12,836.65
合计	136,286.61	196,411.96	136,286.61

## 42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,778,534.73	8,077,583.52
合计	3,778,534.73	8,077,583.52

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$ 

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司无稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

## 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-19,327.62	-4,276,342.83
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,899.15	-641,451.41
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-16,428.47	-3,634,891.42
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-16,428.47	-3,634,891.42

## 45、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	18,189,396.88
合计	18,189,396.88

其中主要为：

项目	本期金额
收到上海浦东都灵园艺有限公司往来款	12,160,000.00
收到上海益流能源（集团）有限公司往来款	1,960,000.00

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	83,879,533.57
合计	83,879,533.57

其中主要为：

项目	本期金额
支付投标保证金	24,250,000.00
管理费用	16,275,145.65
支付上海卓毅置业有限公司往来款	14,000,000.00
营业费用	10,694,289.69
支付上海市南汇区现代农业园管理委员会往来款	10,000,000.00

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付融资租赁租金	14,741,173.01
支付授信保证金	690,709.66
合计	15,431,882.67

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	873,045.75	7,048,808.71
加：资产减值准备	185,255.94	1,236,478.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,227,002.67	44,141,738.18
无形资产摊销	669,601.84	511,951.12
长期待摊费用摊销	1,057,424.40	210,150.00
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）	-25,811.17	-820,144.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	194.80	-888.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,814,956.80	18,037,092.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-743,963.76	-5,110,953.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-641,451.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-418,570,957.89	-433,131,834.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	159,961,030.42	-202,142,048.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,852,634.48	582,885,132.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,699,585.72	12,224,030.68
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	271,869,643.54	303,191,265.98
减：现金的期初余额	209,471,875.63	229,535,654.99
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	62,397,767.91	73,655,610.99

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	271,869,643.54	209,471,875.63
其中：库存现金	609,436.42	547,401.54
可随时用于支付的银行存款	271,212,571.61	208,876,838.58
可随时用于支付的其他货币资金	47,635.51	47,635.51
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	271,869,643.54	209,471,875.63

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海界龙集团有限公司	有限责任公司	浦东黄楼	费钧德	印刷包装、农业、水产养殖	3,455.03	26.21	26.21	上海界龙集团有限公司	63046816-9

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海界龙现代印刷纸品有限公司	有限责任公司	上海	费钧德	印刷业	2,600	88	88	63155554-7
上海界龙文英商业表格和系统有限公司	有限责任公司	上海	费钧德	印刷业	1,726.7 万美元	75	75	60732497-6
上海龙樱彩色制版有限公司	有限责任公司	上海	费钧德	印刷制版业	1,181.42	86	86	60724819-2
上海界龙印刷器材有限公司	有限责任公司	上海	费钧德	印刷器材制造业	2,140.6	100	100	60724825-6
上海界龙出租汽车有限公司	有限责任公司	上海	高祖华	服务业	500	100	100	13462729-8
上海川沙界龙联合发展有限公司	有限责任公司	上海	费钧德	房地产业	6,000	83	83	75187032-2
上海外贸界龙彩印有限公司	有限责任公司	上海	费钧德	印刷业	12,800	100	100	13355493-9
上海界龙房产开发有限公司	有限责任公司	上海	高祖华	房地产业	9,000	100	100	13370759-5
上海环亚纸张公司	有限责任公司	上海	吴凤仙	销售业	200	100	100	13388091-0

上海界龙浦东彩印公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 钧 德	印刷业	6,000	100	100	13384895-3
上海界龙永发包装印刷有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	沈 伟 荣	印刷业	8,500	100	100	13381276-6
上海界龙印铁制罐有限责任公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 钧 德	金属制造业	148	60	60	13383494-9
上海光明信息管理科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 钧 德	软件开发业	50	100	100	63047506-X
上海界龙中报印务有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	任 端 正	印刷业	2,580	80.81	80	73621221-7
上海界龙稀土精细研磨材料有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 屹 立	研磨材料制造业	300	100	100	767225096
上海界龙数码印刷有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 屹 立	印刷业	600	89.92	89.92	66070209-1
北京外文印务有限公司	有 限 责 任 公 司	北 京	孟 祥 杰	印刷业	5,000	51	51	67822125-3
上海鹏丰置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	高 祖 华	房地产业	1,000	85	85	66432650-5
上海界龙日月置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	高 祖 华	房地产业	2,000	63	63	77979182-9
上海德盈置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 钧 德	房地产业	3,000	83	100	78956895-4
上海德意嘉置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 屹 立	房地产业	500	83	100	57744700-X
扬州界龙名都置业有限公司	有 限 责 任 公 司	扬 州	高 祖 华	房地产业	15,000	60	60	67487354-5
上海鹏裕置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	高 祖 华	房地产业	2,000	100	100	68402964-7
上海海霞置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	高 祖 华	房地产业	500	90	90	55005053-9
上海永杰置业有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	高 祖 华	房地产业	500	100	100	56477445-8
上海界龙艺术印刷有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海	费 屹 立	印刷业	1,200	100	100	13379889-6

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								

二、联营企业								
上海解放传媒印刷有限公司	有限责任公司	上海	陈剑峰	书刊印刷	10,000.00	10	10	76086690-7
上海辰光置业有限公司	有限责任公司	上海	孙文秋	房地产	2,000.00	10	10	77976872-5
上海界龙建设工程有限公司	有限责任公司	上海	高祖华	建筑装潢	5,000.00	10	10	13365484-1

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海解放传媒印刷有限公司	14,013.61	1,355.53	12,658.08	2,907.83	549.33
上海辰光置业有限公司	9,211.46	3,605.01	5,606.45	3,333.29	312.83
上海界龙建设工程有限公司	8,776.90	3,611.18	5,165.72	9,924.44	116.23

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海界龙真味加食品饮料有限公司	母公司的控股子公司	60731094-5
上海界龙建设工程有限公司	母公司的控股子公司	13365484-1
上海界龙金属拉丝有限公司	母公司的全资子公司	13355490-4
上海浦东纯味食品厂	母公司的全资子公司	13355482-4
上海佳龙物业管理中心	母公司的全资子公司	63061339-7

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海界龙食品贸易有限公司	购买商品	按同类市场价格	0.40			
上海真味加食品饮料有限公司	购买商品	按同类市场价格	2.16		0.66	
上海浦东纯味食品厂	购买商品	按同类市场价格	39.57		35.21	
上海界龙集团有限公司	购买商品	按同类市场			3.80	

司		价格			
上海界龙怡钢包装器材有限公司	购买商品	按同类市场价格	1.66		
上海界龙建设工程有限公司	接受劳务	按同类市场价格	3,781.63		917.37

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海界龙集团有限公司	销售商品	按同类市场价格	9.21		25.69	
上海界龙金属拉丝有限公司	销售商品	按同类市场价格	0.05			
上海界龙真味加食品饮料有限公司	销售商品	按同类市场价格	69.28		12.70	
上海浦东纯味食品厂	销售商品	按同类市场价格			0.96	
上海界龙建设工程有限公司	销售商品	按同类市场价格	0.14		0.08	

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海界龙集团有限公司	上海外贸界龙彩印有限公司	上海浦东新区黄楼镇界龙大道腾飞路8号建筑面积8405平方米的厂房	2011年1月1日	2011年12月31日	1,210,320.00

## (3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
(1)、公司为公司子公司单独提供债务担保：				
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	1,000,000.00	2008年6月9日~2012年6月8日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	1,000,000.00	2008年9月10日~2012年9月7日	否

上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	2,000,000.00	2008年11月17日~ 2012年11月16日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	3,000,000.00	2008年11月17日~ 2013年4月25日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	6,000,000.00	2010年9月16日~ 2011年9月8日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	4,000,000.00	2010年9月9日~ 2011年9月8日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	7,220,000.00	2010年4月30日~ 2013年4月30日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	520,000.00	2010年6月29日~ 2013年4月30日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	4,000,000.00	2011年3月25日~ 2012年3月24日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙现代印刷纸品有限公司	2,000,000.00	2011年5月9日~ 2012年3月23日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	5,800,000.00	2011年2月18日~ 2012年2月14日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	9,200,000.00	2011年1月12日~ 2012年1月10日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	5,000,000.00	2010年10月25日~ 2011年10月21日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	10,000,000.00	2010年11月26日~ 2011年11月25日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	14,000,000.00	2011年4月21日~ 2012年4月20日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	10,000,000.00	2011年5月12日~ 2012年5月11日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	6,000,000.00	2011年6月1日~ 2012年5月8日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	10,000,000.00	2011年4月15日~ 2012年4月15日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	5,000,000.00	2011年1月14日~ 2012年1月14日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙外贸彩印有限公司	5,000,000.00	2011年2月28日~ 2012年2月28日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙永发包装印刷有限公司	10,000,000.00	2011年4月21日~ 2012年4月21日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙永发包装印刷有限公司	5,000,000.00	2011年4月28日~ 2012年4月28日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙永发包装印刷有限公司	5,000,000.00	2011年6月3日~ 2012年6月3日	否
上海界龙实业集团股份有限公司	上海界龙永发包装印刷有限公司	3,000,000.00	2010年11月11日~	否

有限公司	限公司		2011年11月10日	
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙永发包装印刷有 限公司	3,000,000.00	2010年11月25日~ 2011年11月24日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙永发包装印刷有 限公司	4,000,000.00	2010年11月23日~ 2011年11月22日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙中报印务有限公 司	3,000,000.00	2011年5月31日~ 2012年5月31日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙浦东彩印公司	1,000,000.00	2011年4月6日~ 2014年4月4日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙浦东彩印公司	3,000,000.00	2011年5月18日~ 2014年4月4日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙浦东彩印公司	1,400,000.00	2011年5月18日~ 2013年4月4日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙艺术印刷有限公 司	10,000,000.00	2011年4月28日~ 2012年4月27日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	北京外文印务有限公司	2,550,000.00	2011年3月16日~ 2012年3月15日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	北京外文印务有限公司	2,550,000.00	2011年5月9日~ 2012年5月8日	否
银行贷款担保金额小计		164,240,000.00		
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙永发包装印刷有 限公司	3,000,000.00	2011年2月23日~ 2011年8月22日	否
上海界龙实业集团股份 有限公司	上海界龙永发包装印刷有 限公司	2,000,000.00	2011年4月28日~ 2011年10月27日	否
应付票据担保金额小计		5,000,000.00		
(2)、公司母公司为公 司单独提供债务担保:				
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	11,500,000.00	2011年10月15日~ 2011年10月13日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	11,000,000.00	2011年2月15日~ 2012年2月14日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	8,000,000.00	2011年3月4日~ 2012年3月3日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	20,000,000.00	2010年9月10日~ 2011年9月8日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	30,000,000.00	2010年7月23日~ 2011年7月22日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2011年6月20日~ 2012年6月16日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2010年10月8日~ 2011年9月28日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	15,000,000.00	2010年10月14日~ 2011年10月11日	否



上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2010年10月18日~ 2011年10月14日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	5,000,000.00	2010年11月25日~ 2011年10月18日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2011年1月28日~ 2011年7月28日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	6,000,000.00	2011年6月10日~ 2012年6月10日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	20,000,000.00	2011年3月16日~ 2011年11月15日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2010年9月19日~ 2011年9月18日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2010年12月10日~ 2011年12月9日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2011年3月18日~ 2012年3月17日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2011年5月31日~ 2012年5月30日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2011年1月4日~ 2012年1月3日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	10,000,000.00	2011年1月14日~ 2012年1月3日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	40,000,000.00	2011年6月24日~ 2012年6月24日	否
银行贷款担保金额小计		266,500,000.00		
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	3,000,000.00	2011年1月28日~ 2011年7月26日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	1,400,000.00	2011年3月18日~ 2011年9月17日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	1,000,000.00	2011年4月21日~ 2011年10月20日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	1,000,000.00	2011年6月17日~ 2011年12月26日	否
应付票据担保金额小计		6,400,000.00		
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	993,067.02	2011年3月28日~ 2011年7月11日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	2,193,872.40	2011年4月22日~ 2011年7月1日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	516,433.68	2011年4月20日~ 2011年7月30日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有 限公司	422,854.34	2011年4月25日~ 2011年7月25日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有	2,193,872.40	2011年5月17日~	否

	限公司		2011年7月14日	
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	937,006.79	2011年6月23日~ 2011年9月13日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	552,593.75	2011年6月23日~ 2011年9月7日	否
信用证担保金额小计		7,809,700.38		
合计		280,709,700.38		
(3)、公司母公司、公司子公司为公司共同提供债务担保:				
上海界龙集团有限公司、上海外贸界龙彩印有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	13,000,000.00	2011年5月16日~ 2012年5月15日	否
上海界龙集团有限公司、上海外贸界龙彩印有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	6,400,000.00	2011年1月18日~ 2012年1月17日	否
上海界龙集团有限公司、上海外贸界龙彩印有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	13,000,000.00	2010年7月12日~ 2011年7月11日	否
上海界龙集团有限公司、上海外贸界龙彩印有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	8,100,000.00	2011年3月14日~ 2012年3月12日	否
上海界龙集团有限公司、上海外贸界龙彩印有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	5,800,000.00	2010年7月12日~ 2011年7月11日	否
上海界龙集团有限公司、上海外贸界龙彩印有限公司	上海界龙实业集团股份有限公司	7,200,000.00	2011年3月23日~ 2012年3月22日	否
银行贷款担保金额小计		53,500,000.00		
合计		53,500,000.00		
(4)、公司、公司母公司、公司子公司为公司子公司共同提供债务担保:				
上海界龙实业集团股份有限公司、上海界龙集团有限公司、上海界龙永发包装印刷有限公司	上海外贸界龙彩印有限公司	14,000,000.00	2010年7月22日~ 2011年7月21日	否
上海界龙实业集团股份有限公司、上海界龙集团有限公司、上海界龙永发包装印刷有限公司	上海外贸界龙彩印有限公司	3,000,000.00	2011年1月18日~ 2012年1月17日	否
银行贷款担保金额小计		17,000,000.00		

合计		17,000,000.00		
(5)、公司母公司为公司子公司单独提供债务担保:				
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	5,000,000.00	2011年3月17日~ 2012年3月16日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	5,000,000.00	2011年2月18日~ 2012年2月17日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	5,000,000.00	2011年3月23日~ 2012年3月22日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	6,000,000.00	2011年2月24日~ 2011年9月9日	否
上海界龙集团有限公司	上海海霞置业有限公司	90,000,000.00	2011年1月4日~ 2012年4月27日	否
银行贷款担保金额小计		111,000,000.00		
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	1,065,917.80	2008年5月6日~ 2012年4月20日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	814,743.88	2008年1月21日~ 2011年12月28日	否
上海界龙集团有限公司	上海界龙艺术印刷有限公司	641,195.62	2007年8月15日~ 2011年9月30日	否
融资租赁担保金额小计		2,521,857.30		
合计		113,521,857.30		

## (4) 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海界龙集团有限公司	6,100,000.00	2011年1月1日		年利率 6.31%
上海界龙集团有限公司	126,600,000.00	2011年1月1日		不计息
上海界龙集团有限公司	25,000,000.00	2011年1月1日	2011年1月7日	不计息
上海界龙集团有限公司	2,000,000.00	2011年1月1日	2011年2月22日	不计息
上海界龙集团有限公司	16,000,000.00	2011年1月1日		年利率 6.31%
上海界龙集团有限公司	30,000,000.00	2011年5月30日		年利率 6.31%
上海界龙建设工程有限公司	34,000,000.00	2011年1月1日		不计息

上海界龙建设工程有限公司	2,000,000.00	2011年1月1日	2011年2月28日	不计息
上海界龙建设工程有限公司	2,000,000.00	2011年1月1日	2011年5月6日	不计息
上海界龙建设工程有限公司	2,000,000.00	2011年1月1日	2011年7月31日	年利率 7.00%

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海界龙建设工程有限公司	34.77	78.67
应付账款	上海界龙金属拉丝有限公司	10.30	10.30
应付账款	上海界龙怡钢包装器材有限公司	0.50	
其他应付款	上海界龙建设工程有限公司	4,681.58	4,400.85
其他应付款	上海界龙集团有限公司	20,318.00	19,994.84

(八) 股份支付: 无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响: 详见本报告七/(七)/5/(3)

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

(1)、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出: 无

(2)、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

1)、公司下属全资子公司上海界龙房产开发有限公司于 2007 年 12 月 28 日获得江苏省扬州市国土资源局《国有建设用地使用权成交确认书》，以单价人民币 2,475 元/平方米中标取得编号为 366 号地块的国有建设用地使用权，用地面积约为 146,470.00 平方米，需支付土地出让金 362,513,250.00 元，支付动迁费用人民币 202,800,000.00 元，至 2011 年 6 月 30 日已支付土地出让金 362,513,250.00 元，已支付相应动迁费用 202,800,000.00 元，并已取得土地使用权证。

2)、公司下属全资子公司上海界龙房产开发有限公司上年度中标取得上海市浦东新区川沙新镇动迁商品房土地使用权，该项目目前已转移给该公司全资子公司上海永杰置业有限公司进行开发。该地块为配套商品房建设项目用地，地块面积约为 64,518.10 平方米，建筑总面积约为 109,680.80 平方米，该土地使用权出让金约为 31,772 万元，至 2011 年 6 月 30 日已支付土地出让金为 31,772 万元。

3)、公司下属控股子公司上海川沙界龙联合发展有限公司于 2011 年 4 月 26 日中标取得上海市浦东新区川沙新镇 C02-18 号地块国有建设用地使用权，该地块为商业用地，地块面

积约为 11,284.20 平方米,建筑总面积约为 16,926.30 平方米,该土地使用权出让金约为 15,200 万元,至 2011 年 6 月 30 日已支付土地出让金为 3,040 万元,尚需支付土地出让金为 12,160 万元。

(3)、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁	租赁	2011 年 1-6 月租金
			起始日	终止日	
上海市浦东新区川沙新镇界龙村民委员会	上海界龙现代印刷纸品有限公司	上海浦东新区川沙镇界龙大道 398 号建筑面积 6728 平方米的厂房	2010/1/1	2018/12/31	151,350.00
上海界龙投资管理中心	上海界龙现代印刷纸品有限公司	上海浦东新区川沙镇界龙大道 398 号建筑面积 2630 平方米的厂房	2008/1/1	2012/12/31	191,990.00

(4)、已签订的正在或准备履行的并购协议: 无

(5)、已签订的正在或准备履行的重组计划: 无

#### 6、其他重大财务承诺事项

##### 抵押资产情况

借款单位	贷款单位	抵押事项	事项起讫日期		贷款金额	抵押物	抵押物账面原值
上海界龙永发包装印刷有限公司	交通银行	短期借款	2011/01/14	2011/09/16	8,000,000.00	房屋及占用范围内的土地使用权	20,899,226.89 (固定资产) 5,851,960.84 (无形资产)
上海界龙永发包装印刷有限公司	交通银行	短期借款	2010/10/11	2011/09/16	12,000,000.00		
上海界龙永发包装印刷有限公司	交通银行	短期借款	2010/10/13	2011/10/07	5,000,000.00		
上海界龙永发包装印刷有限公司	交通银行	短期借款	2011/03/02	2012/01/25	5,000,000.00		
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2010/12/24	2013/12/23	50,000,000.00	房产开发项目	488,929,937.74 (存货)
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2011/01/12	2013/10/08	50,000,000.00		
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2011/04/15	2013/09/08	10,000,000.00		
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2011/04/19	2013/09/08	15,000,000.00		
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2011/04/20	2013/09/08	25,000,000.00		
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2011/06/28	2013/08/08	30,000,000.00		
扬州界龙名都置业公司	工商银行	长期借款	2011/06/30	2013/08/08	20,000,000.00		
上海鹏丰置业有限公司	上海银行	长期借款	2009/03/30	2011/09/30	60,000,000.00	房产开发项目	92,695,797.00 (存货)
上海海霞置业有限公司	宁波银行	长期借款	2011/01/04	2012/04/27	90,000,000.00	房产开发项目	151,610,000.00 (存货)

(十一) 其他重要事项:

#### 1、非货币性资产交换

本公司 2011 年上半年度未发生非货币性资产交换事项。

#### 2、债务重组

本公司 2011 年上半年度未发生重大债务重组事项。

#### 3、企业合并

本公司 2011 年上半年度未发生企业合并事项。

#### 4、租赁

##### (1)、经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	470,112.36	440,507.75		29,604.61
办公设备	102,892.00	98,776.32		4,115.68
投资性房地产	2,737,548.25	2,049,067.39		688,480.86
合计	3,310,552.61	2,588,351.46		722,201.15

##### (2)、售后租回及融资租赁的重要事项：

1)、公司下属全资子公司上海界龙永发包装印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2008 年 4 月签订售后回租赁合同，上海界龙永发包装印刷有限公司将账面净值为 1,507,176.84 元的平压模切机和分切机印刷设备（原值为 7,699,574.74 元，累计折旧为 3,357,823.16 元，减值准备为 2,834,574.74 元）以人民币 4,000,000.00 元价格售与远东国际租赁有限公司，同时将该设备租回，起租日为 2008 年 4 月 22 日，租赁期间为 36 个月，每期租金为人民币 126,111.00 元，支付方式为每月先付，上海界龙永发包装印刷有限公司另支付保证金人民币 130,000.00 元并承担租赁手续费人民币 132,000.00 元。租赁期结束后，上海界龙永发包装印刷有限公司在按合约支付了全部租金外另支付人民币 100 元价款将取得上述设备的所有权。截止 2011 年 6 月 30 日，上海界龙永发包装印刷有限公司在按合约支付了全部租金外另支付了人民币 100 元价款已取得上述设备的所有权。

2)、公司下属全资子公司上海界龙永发包装印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2009 年 3 月签订融资租赁合同，租入价格为 7,500,000.00 元国产凹印机设备一套，租赁期为 2009 年 3 月 9 日至 2013 年 3 月 9 日共计 48 个月，首次付款月租金为 1,500,000.00 元，承担租赁手续费 364,000.00 元，设备期末残值转让费为 100.00 元。双方同时约定，租赁利率随人民银行同期贷款利率调整进行调整，2011 年 4 月实际每期租金已调整为人民币 146,748.83 元。

3)、公司下属全资子公司上海界龙浦东彩印公司 2008 年与上海电气租赁有限公司签订融资租赁合同，租入价格为 11,975,990.00 元三菱钻石系列单张纸胶印机及配套设备一套，租赁期为 2008 年 7 月 9 日至 2011 年 7 月 9 日共计 36 个月，第一期租金为 3,175,990.00 元，以后 36 期租金为 276,564.00 元，承担租赁手续费 211,200.00 元，设备期末残值转让费为 1,000.00 元。双方同时约定，租赁利率以与租赁期限相同的贷款基准利率每上浮（或下浮）0.01 个百分点，每期租金相应增减人民币 43.00 元，2011 年 4 月实际每期租金已调整为人民币 272,866.00 元。

4)、公司下属全资子公司上海界龙浦东彩印公司 2009 年 1 月与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，租入价格为 7,200,000.00 元三菱钻石水性上光连印机设备一套，租赁期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 1 日共计 36 个月，月租金为 221,022.00 元，36 个月共计 7,956,792.00 元，承担租赁手续费 539,200.00 元，设备期末残值转让费为 100.00 元。双方同时约定，租赁利率不随人民银行同期贷款利率调整进行调整。

5)、公司下属控股子公司北京外文印务有限公司 2008 年与上海电气租赁有限公司签订融资租赁合同租入价格为 27,280,000.00 元卷筒纸轮转胶印机一组，租赁期为 2008 年 6 月 28 日至 2012 年 6 月 28 日共计 48 个月，第一期租金为 780,000.00 元，以后 48 期租金为 655,875.00 元，承担租赁手续费 848,000.00 元，设备期末残值转让费为 1,000.00 元。双方同时约定，租赁利率按与租赁期限相同的贷款基准利率每上浮（或下浮）0.01 个百分点，每期租金相应增减 131.00 元，2011 年 4 月实际每期租金已调整为人民币 641,596.00 元。

6)、公司下属全资子公司上海界龙艺术印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2008 年 5 月 6 日签订融资租赁合同, 租入价格为 14,500,000.00 元秋山双面八色胶印机一台, 租赁期为 2008 年 5 月 20 日至 2012 年 5 月 20 日共计 48 个月, 首次付款月租金为 1,450,000.00 元, 另支付保证金人民币 480,000.00 元并承担租赁手续费 417,600.00 元, 设备期末残值转让费为 100.00 元, 现每期租金为人民币 310,041.80 元。双方同时约定, 在足额支付了前十二个月租金后, 自第十二期租金日起至租赁期满, 租金不再随人民银行同期贷款利率调整进行调整。公司于 2011 年 5 月提前偿还全部租金 3,720,501.60 元, 另支付了人民币 100 元价款取得上述设备的所有权。

7)、公司下属全资子公司上海界龙艺术印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2008 年 1 月 21 日签订融资租赁合同, 租入价格为 6,300,000.00 元海德堡对开四色平张胶印机一台, 租赁期为 2008 年 1 月 28 日至 2012 年 1 月 28 日共计 48 个月, 首次付款月租金为 630,000.00 元, 另支付保证金人民币 200,000.00 元并承担租赁手续费 113,400.00 元, 设备期末残值转让费为 100.00 元, 现每期租金为人民币 135,773.98 元。双方同时约定, 在足额支付了前十二个月租金后, 自第十二期租金日起至租赁期满, 租金不再随人民银行同期贷款利率调整进行调整。

8)、公司下属全资子公司上海界龙艺术印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2007 年 8 月 15 日签订融资租赁合同, 租入价格为 13,500,000.00 元全新柯尔布斯精装书联动生产线一台, 租赁期为 2007 年 10 月 31 日至 2011 年 10 月 31 日共计 48 个月, 首次付款月租金为 1,350,000.00 元, 另支付保证金人民币 300,000.00 元并承担租赁手续费 243,000.00 元, 设备期末残值转让费为 100.00 元, 现每期租金为人民币 213,698.54 元。双方同时约定, 租金前 12 期租金租赁利率随人民银行同期贷款利率调整进行调整, 满 12 期租金至合同结束, 该对应期间租金不再调整。

9)、公司下属全资子公司上海界龙艺术印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2007 年 6 月 28 日签订售后回租赁合同, 将账面净值为 2,049,440.86 元海德堡对开四色胶印机一台(原值为 8,272,820.38 元, 累计折旧为 6,223,379.52 元)以人民币 5,000,000.00 元价格售与远东国际租赁有限公司, 同时将该设备租回, 租赁期为 2007 年 7 月 10 日至 2011 年 7 月 10 日, 租赁期间为 48 个月, 公司另支付保证金人民币 120,000.00 元并承担租赁手续费人民币 100,000.00 元, 现每期租金为人民币 76,868.79 元。双方同时约定, 租金前 12 期租金租赁利率随人民银行同期贷款利率调整进行调整, 满 12 期租金至合同结束, 该对应期间租金不再调整, 租赁期结束后, 公司在按合约支付了全部租金外另支付人民币 100.00 元价款将取得上述设备的所有权。截止 2011 年 6 月 30 日, 上海界龙艺术印刷有限公司在按合约支付了全部租金外另支付了人民币 100 元价款已将取得上述设备的所有权。

10)、公司下属全资子公司上海界龙艺术印刷有限公司与远东国际租赁有限公司于 2008 年 4 月 14 日签订售后回租赁合同, 将账面净值为 3,782,970.88 元博斯特自动模切机和相关设备(原值为 5,196,240.00 元, 累计折旧为 1,413,269.12 元)以人民币 5,000,000.00 元价格售与远东国际租赁有限公司, 同时将该设备租回, 租赁期为 2008 年 4 月 22 日至 2012 年 4 月 22 日, 租赁期间为 48 个月, 现每期租金为人民币 118,424.20 元, 支付方式为每月先付, 公司另支付保证金人民币 180,000.00 元并承担租赁手续费人民币 160,000.00 元, 租赁期结束后, 公司在按合约支付了全部租金外另支付人民币 100.00 元价款将取得上述设备的所有权。双方同时约定, 在足额支付了前十二个月租金后, 自第十二期租金日起至租赁期满, 租金不再随人民银行同期贷款利率调整进行调整。

### (3)、未确认融资费用

项目及内容	原值	期初余额	本期增加	本期其他增加	本期分摊数	期末余额
未确认融资费用	540,096.00	2,240.84			2,240.84	

未确认融资费用	980,116.00	302,047.60			123,133.97	178,913.63
未确认融资费用	1,156,304.00	5,940.85	2,670.00		8,234.79	376.06
未确认融资费用	756,792.00	97,869.66			71,214.63	26,655.03
未确认融资费用	4,983,000.00	659,409.33	90,521.00		392,802.81	357,127.52
未确认融资费用	1,911,911.20	216,221.62			205,453.96	10,767.66
未确认融资费用	886,131.55	55,768.65			51,048.25	4,720.40
未确认融资费用	1,845,923.21	39,200.20			35,899.03	3,301.17
未确认融资费用	816,834.76	6,346.86			6,346.86	
未确认融资费用	722,088.80	71,518.67			38,590.50	32,928.17
合计	14,599,197.52	1,456,564.28	93,191.00		934,965.64	614,789.64

## (4)、其他融资租赁信息

1)、融资租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧、账面净值见本报告七/(六)/11。

2)、以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	12,917,806.24
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,252,061.20
合计	14,169,867.44

## 5、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,173,658.92		-19,327.62		1,154,331.30
金融资产小计	1,173,658.92		-19,327.62		1,154,331.30
上述合计	1,173,658.92		-19,327.62		1,154,331.30

## 6、其他

(1)、公司下属控股子公司上海川沙界龙联合发展有限公司于 2011 年 5 月 6 日中标取得上海市浦东新区川沙新镇 C02-18 号地块国有建设用地使用权，该地块为商业用地，地块面积约为 11,284.20 平方米，建筑总面积约为 16,926.30 平方米，该土地使用权出让金约为 15,200 万元，至 2011 年 6 月 30 日已支付土地出让金为 3,040 万元，尚需支付土地出让金为 12,160 万元。

(2)、截止 2011 年 6 月 30 日公司尚有房屋及土地原值 53,193,764.16 元，净额 37,346,543.66 元未办妥权证，目前公司正在办理权证的有关手续。



## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法计提	17,584,721.29	100.00	816,323.38	4.64	17,494,279.92	100.00	824,308.72	4.71
组合小计	17,584,721.29	100.00	816,323.38	4.64	17,494,279.92	100.00	824,308.72	4.71
合计	17,584,721.29	/	816,323.38	/	17,494,279.92	/	824,308.72	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	16,768,397.91	95.36		16,669,971.20	95.29	
5 年以上	816,323.38	4.64	816,323.38	824,308.72	4.71	824,308.72
合计	17,584,721.29	100.00	816,323.38	17,494,279.92	100.00	824,308.72

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

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

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	6,437,694.62	一年以内	36.61
第二名	非关联方	881,563.90	一年以内	5.01
第三名	非关联方	779,761.88	一年以内	4.43
第四名	非关联方	555,867.48	一年以内	3.16
第五名	非关联方	549,205.20	一年以内	3.12
合计	/	9,204,093.08	/	52.33

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海界龙印刷器材有限公司	关联方	6,437,694.62	36.61

上海界龙浦东彩印公司	关联方	306,827.96	1.74
上海界龙艺术印刷有限公司	关联方	119,457.04	0.68
合计	/	6,863,979.62	39.03

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法计提	97,558,106.28	100.00	79,834.59	0.08	66,291,065.70	100.00	79,834.59	0.12
组合小计	97,558,106.28	100.00	79,834.59	0.08	66,291,065.70	100.00	79,834.59	0.12
合计	97,558,106.28	/	79,834.59	/	66,291,065.70	/	79,834.59	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	97,478,271.69	99.92		66,211,231.11	99.88	
5 年以上	79,834.59	0.08	79,834.59	79,834.59	0.12	79,834.59
合计	97,558,106.28	100.00	79,834.59	66,291,065.70	100.00	79,834.59

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

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

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海界龙房产开发有限公司	关联方	46,000,000.00	1 年以内	47.15
上海界龙印刷器材有限公司	关联方	34,343,809.24	1 年以内	35.2
上海外贸界龙彩印有限公司	关联方	11,084,492.14	1 年以内	11.36
上海界龙稀土精细研磨材料有限公司	关联方	2,610,000.00	1 年以内	2.68
上海界龙永发包装印刷有限公司	关联方	1,020,427.99	1 年以内	1.05
合计	/	95,058,729.37	/	97.44

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海界龙房产开发有限公司	关联方	46,000,000.00	47.15
上海界龙印刷器材有限公司	关联方	34,343,809.24	35.20
上海外贸界龙彩印有限公司	关联方	11,084,492.14	11.36
上海界龙稀土精细研磨材料有限公司	关联方	2,610,000.00	2.68
上海界龙永发包装印刷有限公司	关联方	1,020,427.99	1.05
上海环亚纸张公司	关联方	500,000.00	0.51
合计	/	95,558,729.37	97.95

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海外贸界龙彩印有限公司	82,200,000.00	82,200,000.00		82,200,000.00			100.00	100.00	
上海界龙现代印刷纸品有限公司	8,442,788.02	21,202,788.02		21,202,788.02			88.00	88.00	
上海界龙中报印务有限公司	20,850,000.00	20,850,000.00		20,850,000.00			80.81	80.00	2009年7月1日前公司按75%取得股本外的其他权益，之后按80%取得股本外的其他权益。
上海界龙房产开发有限公司	55,800,000.00	121,514,779.00		121,514,779.00			100.00	100.00	
上海界龙浦东彩印公司	66,154,250.00	92,654,250.00		92,654,250.00			100.00	100.00	
上海环亚纸张公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100.00	100.00	
上海光明信息管理软件有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			60.00	60.00	
上海界龙文英商	38,691,724.63	38,691,724.63		38,691,724.63			75.00	75.00	

业表格和系统有限公司									
上海界龙精细研磨材料有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			80.00	80.00	
上海界龙出租汽车有限公司	2,847,996.80	2,847,996.80		2,847,996.80			60.00	60.00	
上海界龙印铁制罐有限责任公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			60.00	60.00	
上海龙樱彩色制版有限公司	7,894,027.76	7,894,027.76		7,894,027.76			61.00	61.00	
上海界龙印刷器材有限公司	18,417,060.00	18,417,060.00		18,417,060.00			100.00	100.00	
上海界龙永发包装印刷有限公司	82,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00			100.00	100.00	
上海川沙界龙联合发展有限公司	64,900,000.00	64,900,000.00		64,900,000.00			83.00	83.00	
上海界龙数码印刷有限公司	5,395,000.00	5,395,000.00		5,395,000.00			89.92	89.92	
北京外文印务有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00			51.00	51.00	
上海界龙艺术印刷有限公司	44,225,850.86	33,118,248.24		33,118,248.24			100.00	100.00	
上海解放传媒印刷有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			10.00	10.00	

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	60,757,773.38	52,190,354.99
其他业务收入	3,279,907.18	3,076,472.57
营业成本	58,579,939.11	51,296,268.08

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	32,516,388.42	31,424,737.17	12,269,720.11	12,780,670.08
(2) 商业	28,241,384.96	27,138,091.50	39,920,634.88	38,311,493.87
合计	60,757,773.38	58,562,828.67	52,190,354.99	51,092,163.95

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩印包装装潢	32,516,388.42	31,424,737.17	12,269,720.11	12,780,670.08
商贸服务	28,241,384.96	27,138,091.50	39,920,634.88	38,311,493.87
合计	60,757,773.38	58,562,828.67	52,190,354.99	51,092,163.95

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	44,651,228.93	43,127,055.37	32,269,474.87	31,818,460.52
华南	3,553,555.87	3,375,878.08		
华北	4,474,160.02	4,250,452.02		
东北	142,628.83	135,497.39		
西南	304,963.29	289,715.13		
国外	7,631,236.44	7,384,230.68	19,920,880.12	19,273,703.43
合计	60,757,773.38	58,562,828.67	52,190,354.99	51,092,163.95

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,303,260.68	17.65
第二名	6,381,008.01	9.96
第三名	4,217,025.68	6.59
第四名	3,714,680.97	5.80
第五名	2,925,075.23	4.57
合计	28,541,050.57	44.57

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,978,096.21	85,959,183.26
合计	58,978,096.21	85,959,183.26

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海外联界龙彩印有限公司	10,325,773.10	9,908,561.87	本期分配股利增加
上海界龙现代印刷纸品有限公司	880,000.00	5,280,000.00	本期分配股利减少

上海界龙中报印务有限公司	1,710,499.22		本期分配股利增加
上海界龙房产开发有限公司	33,000,000.00	8,070,064.87	本期分配股利增加
上海环亚纸张公司	133,817.72		本期分配股利增加
上海界龙永发包装印刷有限公司	4,500,000.00	5,014,500.38	本期分配股利减少
上海界龙印铁制罐有限责任公司	293,166.00		本期分配股利增加
上海界龙出租汽车有限公司	490,876.41	517,941.52	本期分配股利减少
上海川沙界龙联合房产有限公司		56,440,000.00	本期分配股利减少
上海界龙艺术印刷有限公司	6,900,000.00		本期分配股利增加
上海解放传媒印刷有限公司	743,963.76	728,114.62	本期分配股利增加
合计	58,978,096.21	85,959,183.26	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,806,795.52	72,063,452.01
加：资产减值准备	-7,985.34	-1,971.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,999,871.33	3,129,239.52
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	-3,999.70	739.20
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）	10,996,495.07	6,922,887.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,978,096.21	-85,959,183.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,389,257.18	-6,022,305.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,770,492.74	-1,742,989.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,679.89	10,411,343.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,809,363.66	-1,198,786.99
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	41,831,314.92	67,006,676.79
减：现金的期初余额	21,002,922.66	28,838,995.56
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	20,828,392.26	38,167,681.23

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	25,616.37
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,286,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,204.14
所得税影响额	-45,922.13
少数股东权益影响额（税后）	-11,639.34
合计	2,350,009.04

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	-0.003	-0.003

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。

上海界龙实业集团股份有限公司

董事长：费屹立

2011年8月12日