

# 上海市天宸股份有限公司

600620



## 2012 年半年度报告

2012 年 8 月 22 日

## 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.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	10
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	78

**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	叶茂菁
主管会计工作负责人姓名	代峥嵘
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈永青

公司负责人叶茂菁、主管会计工作负责人代峥嵘及会计机构负责人（会计主管人员）陈永青声明：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	上海市天宸股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天宸股份
公司的法定英文名称	SHANGHAI TIANCHEN CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SHSTC
公司法定代表人	叶茂菁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许旭羽	傅云菲
联系地址	上海市长宁区仙霞路 8 号 29 楼	上海市长宁区仙霞路 8 号 29 楼
电话	62782233	62782233
传真	62789070	62789070
电子信箱	xuxuyu@shstc.com	fuyunfei@shstc.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区康士路 17 号
注册地址的邮政编码	201315
办公地址	上海市长宁区仙霞路 8 号 29 楼
办公地址的邮政编码	200336
公司国际互联网网址	www.shstc.com
电子信箱	tc@shstc.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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市长宁区仙霞路 8 号 29 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	天宸股份	600620	联农股份

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1992 年 7 月 1 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 2 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区康士路 17 号
	企业法人营业执照注册号	310000000003620
	税务登记号码	310106132210173
	组织机构代码	13221017-3
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼	
公司其他基本情况	<p>1、注册资本变更：</p> <p>1993 年 6 月 4 日，注册资本由 2500 万元变更为 4739.894 万元。</p> <p>1994 年 6 月 17 日，注册资本由 4739.894 万元变更为 5714.0432 万元。</p> <p>1995 年 5 月 2 日，注册资本由 5714.0432 万元变更为 7428.2562 万元。</p> <p>1996 年 6 月 6 日，注册资本由 7428.2562 万元变更为 7732.4562 万元。</p> <p>1997 年 6 月 4 日，注册资本由 7732.4562 万元变更为 8892.3246 万元。</p> <p>1998 年 5 月 25 日，注册资本由 8892.3246 万元变更为 17784.9550 万元。</p> <p>1999 年 5 月 31 日，注册资本由 17784.955 万元变更</p>	

	<p>为 26677.4325 万元。</p> <p>2003 年 6 月 23 日，注册资本由 26677.4325 万元变更为 32012.9190 万元。</p> <p>2009 年 6 月 29 日，注册资本由 32012.9190 万元变更为 35214.2109 万元。</p> <p>2011 年 8 月 2 日，注册资本由 35214.2109 万元变更为 45778.4742 万元。</p> <p>2、注册地址变更： 2006 年 6 月 7 日，注册地址由沪闵路 6200 号变更为南汇区康士路 17 号。 2011 年 8 月 2 日，注册地址由上海市南汇区康士路 17 号变更为上海市浦东新区康士路 17 号。</p> <p>3、名称变更： 1999 年 7 月 1 日，公司名称由“联农股份”变更为“天宸股份”。</p> <p>4、企业法人营业执照注册号变更： 2011 年 8 月 2 日，公司营业执照注册号由“3100001000311”变更为“310000000003602”。</p>
--	--

(七) 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	892,252,045.37	959,137,971.50	-6.97
所有者权益(或股东权益)	707,194,761.48	701,244,602.44	0.85
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.545	1.532	0.85
	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	-6,588,974.22	-22,111,123.42	不适用
利润总额	-6,027,163.12	-20,642,588.41	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-5,475,909.24	-20,775,662.34	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,225,074.97	-22,019,517.67	不适用
基本每股收益(元)	-0.0120	-0.0454	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0136	-0.0481	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0120	-0.0454	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.78	-2.94	增加 2.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-37,402,376.49	186,542,862.56	-120.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0817	0.4070	-120.07

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	-1,658.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	565,187.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	187,354.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,717.90
合计	749,165.73

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	457,784,742	100						457,784,742	100
1、人民币普通股	457,784,742	100						457,784,742	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	457,784,742	100						457,784,742	100

(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					37,699 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
上海仲盛虹桥企业管理有限公司	境内非国有法人	25.08	114,816,776	0	0	无
上海展览中心(集团)有限公司	国有法人	4.03	18,436,161	0	0	无
上海牛奶(集团)有限公司	国有法人	1.97	9,018,922	0	0	无
周骏	境内自然人	0.63	2,870,000	0	0	未知
夏重阳	境内自然人	0.61	2,800,000	-3,351,056	0	未知
周焕明	境内自然人	0.58	2,677,852	0	0	未知
中国农业银行股份有限公司上海市分行机关工会委员会	国有法人	0.44	2,001,028	0	0	未知
上海锦龙百货商店	境内非国有法人	0.44	2,001,028	0	0	未知
深圳市华兰达实业发展有限公司	境内非国有法人	0.39	1,804,004	0	0	未知
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	国有法人	0.37	1,705,200	5,200	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量			
上海仲盛虹桥企业管理有限公司	114,816,776		人民币普通股			
上海展览中心(集团)有限公司	18,436,161		人民币普通股			
上海牛奶(集团)有限公司	9,018,922		人民币普通股			
周骏	2,870,000		人民币普通股			
夏重阳	2,800,000		人民币普通股			
周焕明	2,677,852		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司上海市分行机关工会委员会	2,001,028		人民币普通股			
上海锦龙百货商店	2,001,028		人民币普通股			
深圳市华兰达实业发展有限公司	1,804,004		人民币普通股			
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,705,200		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述前十名股东中,公司未知其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。			

#### 1、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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

**五、 董事会报告**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 7,262 万元，较上年同期增加 229.28%，主要是因为公司上半年增加贸易收入 5,242.70 万元。本报告期内，由于公司房地产业务处于整体调整期，因此没有相关业务收入。

报告期内，公司其他业务经营情况如下：

1、物流园区业务

报告期内，公司位于上海闵行颛桥的物流园区项目实际经营亏损 525.54 万元，同比减少亏损 296.34 万元，减幅为 36.05%，主要原因是上年园区规划调整发生经营场地搬迁等费用 143 万元，以及支付银行贷款利息 133 万元。

2、运输客运业务

报告期内，公司下属客运公司的出租车业务经营正常，实现营业收入 1361.28 万元，比去年同期减少 7.20%，完成净利润 75.54 万元，比去年同期减少 67.61%。

3、物业经营业务

报告期内，实现营业收入 252.11 万元，同比减少 12.71%；上半年亏损 10.99 万元，净利润比去年同期减少 49.08 万元，减幅为 128.86%。

4、报告期内，公司按照证监会的有关要求，根据本公司的具体情况进行了内部控制规范实施工作，公司聘请外部咨询机构为公司提供专业支持，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容并协助公司开展内部控制自我评价工作。

5、审议相关议案，督促经营层落实具体工作

报告期内，董事会审议了定期报告等相关议案，督促经营层对各项议案具体落实，对各项投资控制风险，加快业务拓展进度，保证公司各项工作平稳有效的运行。

报告期内，公司董事会恪尽职守，勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》和董事会议事规则审议各项议程，有效的控制了经营风险，维护了股东利益。

6、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

1、资产负债表分析：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	差额	差异比例 (%)
货币资金	226,987,843.73	391,908,633.63	-164,920,789.90	-42.08
应收票据	28,850,000.00		28,850,000.00	
应收帐款	3,068,333.87	915,203.00	2,153,130.87	235.26
应收股利	13,450,000.00		13,450,000.00	
长期股权投资	54,363,975.53	23,970,100.07	30,393,875.46	126.80
应付帐款	17,379,975.39	28,755,949.96	-11,375,974.57	-39.56
应交税费	-896,081.89	1,643,972.53	-2,540,054.42	-154.51
应付股利	2,096,794.41	4,746,412.32	-2,649,617.91	-55.82
资本公积	19,471,679.68	8,045,611.40	11,426,068.28	142.02

报告期末，公司的货币资金比期初减少 1.65 亿元，减幅为 42.08%，主要是因为：(1) 支付大学生科技创业



基金会股权受让款 2059 万；(2) 支付联营企业河北冀盛房地产开发有限公司增资款 3060 万；(3) 支付玫瑰广场工程尾款等费用 1448 万；(4) 归还银行贷款 6500 万所致。

报告期末，公司的应收票据比期初增加 2885 万元，是因为公司收到银行承兑汇票的贸易贷款所致。

报告期末，公司的应收股利比期初增加 1345 万元，是公司投资的绿地集团宣告发放股利所致。

报告期末，公司的应收账款比期初增加 215 万元，增幅为 235.26%，主要是因为应收上海融业投资管理有限公司的租金 166.66 万元所致。

报告期末，公司的长期股权投资比期初增加 3039 万元，主要是因为对联营企业河北冀盛房地产开发有限公司进行增资 3060 万元所致。

报告期末，公司的应付账款比期初减少 1138 万元，减幅为 39.56%，主要是因为支付玫瑰广场工程尾款 1121 万元所致。

报告期末，公司的应交税费比期初减少 254 万元，减幅为 154.51%，主要是因为各公司缴纳 2011 年度所得税汇算清缴税费所致。

报告期末，公司的应付股利比期初减少 265 万元，减幅为 55.82%，是因为公司支付以前年度分派红利所致。

报告期末，公司的资本公积增加 1143 万元，增幅为 142.02%，主要是因为公司持有的可供出售金融资产公允价值增加所致。

## 2、损益表分析

单位：元 币种：人民币

项 目	本年发生额	去年同期数	差额	差异比例 (%)
营业收入	72,620,884.77	22,054,178.85	50,566,705.92	229.28
营业成本	69,284,274.07	21,720,160.93	47,564,113.14	218.99
营业税金及附加	360,300.68	929,352.86	-569,052.18	-61.23
营业外收入	565,629.10	1,555,599.00	-989,969.90	-63.64
投资收益	14,151,923.91	208,722.92	13,943,200.99	6,680.24
利润总额	-6,027,163.12	-20,642,588.41	14,615,425.29	
归属于母公司所有者的净利润	-5,475,909.24	-20,775,662.34	15,299,753.10	

报告期内，公司的营业收入较上年同期增加 5,057 万元，增幅为 229.28%，主要是因为公司增加贸易收入所致。

报告期内，公司的营业成本较上年同期增加 4,756 万元，增幅为 218.99%，营业收入与营业成本增幅比例同步，主要是因为公司增加贸易成本支出所致。

报告期内，公司的营业税金及附加较上年同期减少 57 万，减幅为 61.23%，主要是因为实行“营改增”以来，出租客运业务改征增值税所致。

报告期内，公司的营业外收入较上年同期减少 99 万，减幅为 63.64%，主要原因是各公司的返税力度较上年同期减小所致。

报告期内，公司的投资收益较上年同期增加 1,394 万元，增幅为 6680.24%，主要是因为公司投资的绿地集团宣告发放股利所致。

报告期内，公司的利润总额较上年同期增加 1,461 万元，主要是因为绿地集团宣告发放股利 1345 万元，公司确认投资收益所致。

报告期内，公司的归属于母公司所有者净利润较上年同期增加 1,530 万元，主要是因为上述原因公司的利润总额增加所致。

### (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						
(1) 物业管理	2,521,144.40	2,085,504.31	17.28	-12.71	10.34	减少 17.28 个百分点
(2) 运输及客运	13,126,406.80	10,824,968.27	17.53	-7.01	3.46	减少 8.35 个百分点
(3) 商贸流通	53,395,898.69	53,001,711.34	0.74	5,411.04	5,446.69	减少 0.64 个百分点
合计	69,043,449.89	65,912,183.92		242.67	232.92	

- 1、报告期内商贸流通业务的营业收入同比大幅上升，故本期主营业务收入同比大幅上升。
- 2、报告期内物业管理、运输及客运业务营业收入同比小幅下降，营业成本同比小幅上升，故毛利率同比有所下降。

## 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 (%)
上海	69,043,449.89	242.67

## 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

- 1、本公司房地产业务自上年开始进入规划调整期，故本报告期无房产销售收入。
- 2、本公司酒店业务以租赁房屋形式对外整体出租，故本报告期租金收入反映在其他业务收入中。
- 3、本公司商贸流通业务增加了业务量，占本期营业收入的比重大幅上升，成为本期主营业务收入的主要来源。

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于报告期内公司无房产销售收入，预计年初至下一报告期期末累计净利润为亏损。

## (五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策为：公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。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。公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应详细说明未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途。

报告期内，公司无现金分红政策执行。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求规范运作。为加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，公司结合实际情况，制定内部控制实施方案，并聘请咨询机构协助推进。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司无利润分配方案执行。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 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	600643	爱建股份	35,000	18,551	153,045.75	100	0
合计				35,000	/	153,045.75	100	0

#### 2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核 算科目	股份来源
600433	冠豪高新	84,500,000.00	2.35	96,031,835.62	600,000.00	12,000,328.77	可供出 售金融 资产	非公开发 行
合计		84,500,000.00	/	96,031,835.62	600,000.00	12,000,328.77	/	/

经本公司第七届董事会第七次会议审议通过，本公司全资子公司上海宸乾投资有限公司投资人民币 84,500,000 元，以 8.45 元/股的价格申购冠豪高新非公开发行的股票 1000 万股，投资期限十二个月以上。

#### 3、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象 名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算 科目	股份来源
上海银行	635,900.00	928,414		635,900.00	120,693.82	120,693.82	长期股权	投资法人

							投资	股
合计	635,900.00	928,414	/	635,900.00	120,693.82	120,693.82	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无担保事项。

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。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50

境内会计师事务所审计年限	10
--------------	----

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
上海市天宸股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B30	2012 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com
上海市天宸股份有限公司子公司对外投资公告	《上海证券报》B30	2012 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com
上海市天宸股份有限公司 2011 年年度业绩预减公告	《上海证券报》B41	2012 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com
上海市天宸股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》76 版	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com
上海市天宸股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《上海证券报》123 版	2012 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com
上海市天宸股份有限公司第七届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》123 版	2012 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com
上海市天宸股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B36	2012 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn;www.shstc.com

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:上海市天宸股份有限公司

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		226,987,843.73	391,908,633.63

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		28,850,000.00	
应收账款		3,068,333.87	915,203.00
预付款项		240,630.00	203,840.00
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		13,450,000.00	
其他应收款		134,702,809.65	118,946,814.30
买入返售金融资产			
存货		36,165,060.70	35,312,843.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		443,464,677.95	547,287,334.78
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		96,184,881.37	84,750,233.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		54,363,975.53	23,970,100.07
投资性房地产		161,516,403.56	164,769,845.48
固定资产		29,896,121.63	30,693,549.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		169,345.08	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,656,640.25	107,666,908.07
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		448,787,367.42	411,850,636.72
资产总计		892,252,045.37	959,137,971.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		160,000,000.00	210,000,000.00
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			
应付账款		17,379,975.39	28,755,949.96
预收款项		4,721,465.44	4,081,300.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		664,773.99	1,498,107.62
应交税费		-896,081.89	1,643,972.53
应付利息			
应付股利		2,096,794.41	4,746,412.32
其他应付款		34,712,908.84	39,954,688.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		218,679,836.18	290,680,431.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		260,000.00	260,000.00
递延所得税负债		1,165,755.84	1,157,176.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,425,755.84	6,417,176.00
负债合计		225,105,592.02	297,097,607.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		457,784,742.00	457,784,742.00
资本公积		19,471,679.68	8,045,611.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		89,623,269.40	89,623,269.40
一般风险准备			
未分配利润		140,315,070.40	145,790,979.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		707,194,761.48	701,244,602.44

少数股东权益		-40,048,308.13	-39,204,238.26
所有者权益合计		667,146,453.35	662,040,364.18
负债和所有者权益总计		892,252,045.37	959,137,971.50

法定代表人：叶茂菁

主管会计工作负责人：代峥嵘

会计机构负责人：陈永青

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海市天宸股份有限公司

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		198,595,838.43	331,534,500.08
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		13,450,000.00	
其他应收款		604,430,115.56	594,518,549.73
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		816,475,953.99	926,053,049.81
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		153,045.75	118,726.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		364,486,410.72	334,092,535.26
投资性房地产		19,477,764.17	20,159,290.07
固定资产		9,318,757.72	10,161,823.56
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		27,834,153.71	28,215,443.51
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		421,270,132.07	392,747,818.80
资产总计		1,237,746,086.06	1,318,800,868.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		145,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,797,632.90	4,797,632.90
预收款项		713,199.60	763,599.60
应付职工薪酬		90,959.17	493,715.26
应交税费		-492,778.14	1,342,345.85
应付利息			
应付股利		2,096,794.41	4,746,412.32
其他应付款		235,801,684.77	249,159,847.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		388,007,492.71	471,303,553.36
<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		260,000.00	260,000.00
递延所得税负债		29,511.44	20,931.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,511.44	280,931.60
负债合计		388,297,004.15	471,584,484.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		457,784,742.00	457,784,742.00
资本公积		41,017,680.23	40,991,940.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		89,623,269.40	89,623,269.40
一般风险准备			
未分配利润		261,023,390.28	258,816,431.53
所有者权益（或股东权益）合计		849,449,081.91	847,216,383.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,237,746,086.06	1,318,800,868.61

法定代表人：叶茂菁

主管会计工作负责人：代峥嵘

会计机构负责人：陈永青

**合并利润表**  
2012 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		72,620,884.77	22,054,178.85
其中：营业收入		72,620,884.77	22,054,178.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		93,361,782.90	44,374,025.19
其中：营业成本		69,284,274.07	21,720,160.93
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		360,300.68	929,352.86
销售费用			410.00
管理费用		20,005,545.51	18,488,087.11
财务费用		3,711,662.64	3,236,014.29
资产减值损失			
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）		14,151,923.91	208,722.92
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）		-6,588,974.22	-22,111,123.42
加：营业外收入		565,629.10	1,555,599.00
减：营业外支出		3,818.00	87,063.99
其中：非流动资产处置损失		1,658.00	26,493.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,027,163.12	-20,642,588.41
减：所得税费用		292,815.99	1,780,153.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,319,979.11	-22,422,741.58
归属于母公司所有者的净利润		-5,475,909.24	-20,775,662.34
少数股东损益		-844,069.87	-1,647,079.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0120	-0.0454
（二）稀释每股收益		-0.0120	-0.0454
七、其他综合收益		11,426,068.28	13,634.98

八、综合收益总额		5,106,089.17	-22,409,106.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,950,159.04	-20,762,027.36
归属于少数股东的综合收益总额		-844,069.87	-1,647,079.24

法定代表人：叶茂菁      主管会计工作负责人：代峥嵘      会计机构负责人：陈永青

**母公司利润表**  
2012 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		1,314,348.00	1,278,048.00
减：营业成本		599,032.44	681,525.90
营业税金及附加		74,260.65	147,552.40
销售费用			
管理费用		8,364,415.32	8,254,306.26
财务费用		3,413,908.11	3,139,316.19
资产减值损失			
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）		13,364,569.28	258,998,924.96
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）		2,227,300.76	248,054,272.21
加：营业外收入		442.10	204.00
减：营业外支出		1,658.00	158.56
其中：非流动资产处置损失		1658.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,226,084.86	248,054,317.65
减：所得税费用		19,126.11	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,206,958.75	248,054,317.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0048	0.542
（二）稀释每股收益		0.0048	0.542
六、其他综合收益		25,739.51	13,634.98
七、综合收益总额		2,232,698.26	248,067,952.63

法定代表人：叶茂菁      主管会计工作负责人：代峥嵘      会计机构负责人：陈永青

**合并现金流量表**  
2012 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、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		55,314,540.21	457,843,774.19
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		69,629.55	1,565,096.87
收到其他与经营活动有关的现金		4,617,322.24	7,110,906.26
经营活动现金流入小计		60,001,492.00	466,519,777.32
购买商品、接受劳务支付的现金		4,064,459.86	35,853,179.10
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		16,450,637.83	17,081,227.99
支付的各项税费		5,313,361.12	151,267,764.96
支付其他与经营活动有关的现金		71,575,409.68	75,774,742.71
经营活动现金流出小计		97,403,868.49	279,976,914.76

经营活动产生的现金流量净额		-37,402,376.49	186,542,862.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,400,000.00
取得投资收益收到的现金		1,508,048.45	6,594,743.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-148,008.10	-22,481.50
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		1,360,040.35	21,972,261.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,862,161.50	4,981,997.50
投资支付的现金		51,786,800.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			91,346.54
投资活动现金流出小计		54,648,961.50	5,073,344.04
投资活动产生的现金流量净额		-53,288,921.15	16,898,917.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	115,000,000.00
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		80,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金		145,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,182,122.26	5,662,070.86
其中：子公司支付给少数			

股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		47,370.00	1,114,190.37
筹资活动现金流出小计		154,229,492.26	121,776,261.23
筹资活动产生的现金流量净额		-74,229,492.26	-6,776,261.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-164,920,789.90	196,665,518.82
加：期初现金及现金等价物余额		391,908,633.63	254,908,283.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		226,987,843.73	451,573,801.99

法定代表人：叶茂菁

主管会计工作负责人：代峥嵘

会计机构负责人：陈永青

### 母公司现金流量表

2012 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		1,263,948.00	1,230,048.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,958,571.10	190,107,896.99
经营活动现金流入小计		27,222,519.10	191,337,944.99
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,372,169.96	4,514,026.47
支付的各项税费		1,953,186.66	759,363.41
支付其他与经营活动有关的现金		49,448,626.52	28,671,068.63
经营活动现金流出小计		55,773,983.14	33,944,458.51
经营活动产生的现金流量净额		-28,551,464.04	157,393,486.48
<b>二、投资活动产生的现金流</b>			

<b>量:</b>			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		120,693.82	4,788,898.87
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		120,693.82	104,788,898.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		30,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,600,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-30,479,306.18	104,788,898.87
<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		80,000,000.00	115,000,000.00
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		80,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金		145,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,860,521.43	3,799,115.84
支付其他与筹资活动有关的现金		47,370.00	1,114,190.37
筹资活动现金流出小计		153,907,891.43	119,913,306.21
筹资活动产生的现金流量净额		-73,907,891.43	-4,913,306.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等</b>			

价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-132,938,661.65	257,269,079.14
加：期初现金及现金等价物余额		331,534,500.08	112,043,097.95
六、期末现金及现金等价物余额		198,595,838.43	369,312,177.09

法定代表人：叶茂菁

主管会计工作负责人：代峥嵘

会计机构负责人：陈永青

### 合并所有者权益变动表

2012 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	457,784,7 42.00	8,045,6 11.40			89,623, 269.40		145,790 ,979.64		-39,204,238.26	662,040,364.18
加： ：会计政 策变更										
期 差 错 更正										
他										
二、本年 年 初 余 额	457,784,7 42.00	8,045,6 11.40			89,623, 269.40		145,790 ,979.64		-39,204,238.26	662,040,364.18
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减少 以“-” 号填列)		11,426, 068.28					-5,475, 909.24		-844,069.87	5,106,089.17
(一)净 利润							-5,475, 909.24		-844,069.87	-6,319,979.11
(二)其 他 综 合 收益		11,426, 068.28								11,426,068.28
上 述		11,426,					-5,475,		-844,069.87	5,106,089.17



(一)和 (二)小 计		068.28					909.24			
(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	457,784,7 42.00	19,471, 679.68			89,623, 269.40		140,315 ,070.40		-40,048,308.13	667,146,453.35

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	352,142,109 .00	38,174, 463.89			57,198, 029.12		269,933,1 25.28		-36,482 ,999.74	680,964,727 .55
： 会 计 政 策 变 更										
期 差 错 更 正										
他										
二、本年年 初 余 额	352,142,109 .00	38,174, 463.89			57,198, 029.12		269,933,1 25.28		-36,482 ,999.74	680,964,727 .55
三、本期增 减 变 动 金 额 (减少以 “ - ” 号 填 列)	105,642,633 .00	13,634. 98					-126,418, 295.34		-1,647, 079.24	-22,409,106 .60
(一) 净 利 润							-20,775,6 62.34		-1,647, 079.24	-22,422,741 .58
(二) 其 他 综 合 收 益		13,634. 98								13,634.98
上述 (一)		13,634.					-20,775,6		-1,647,	-22,409,106

和(二)小计		98					62.34		079.24	.60
(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	105,642,633						-105,642,633			
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	105,642,633						-105,642,633			
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	457,784,742.00	38,188,098.87			57,198,029.12		143,514,829.94		-38,130,078.98	658,555,620.95

法定代表人：叶茂菁

主管会计工作负责人：代峥嵘

会计机构负责人：陈永青

### 母公司所有者权益变动表

2012 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	457,784,742.00	40,991,940.72			89,623,269.40		258,816,431.53	847,216,383.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	457,784,742.00	40,991,940.72			89,623,269.40		258,816,431.53	847,216,383.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		25,739.51					2,206,958.75	2,232,698.26
(一)净利润							2,206,958.75	2,206,958.75
(二)其他综合收益		25,739.51						25,739.51
上述(一)和(二)小计		25,739.51					2,206,958.75	2,232,698.26
(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	457,784,742.00	41,017,680.23			89,623,269.40		261,023,390.28	849,449,081.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	352,142,109.00	41,035,350.06			57,198,029.12		72,631,901.97	523,007,390.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	352,142,109.00	41,035,350.06			57,198,029.12		72,631,901.97	523,007,390.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	105,642,633	13,634.98					142,411,684.65	248,067,952.63
(一)净利润							248,054,317.65	248,054,317.65

(二)其他综合收益		13,634.98						13,634.98
上述(一)和(二)小计		13,634.98					248,054,317.65	248,067,952.63
(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	105,642,633						-105,642,633	
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	105,642,633						-105,642,633	
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	457,784,742.00	41,048,985.04				57,198,029.12	215,043,586.62	771,075,342.78

法定代表人：叶茂菁

主管会计工作负责人：代峥嵘

会计机构负责人：陈永青

## (二) 公司概况

上海市天宸股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1992 年 5 月经上海市农业委员会沪农委(92)第 107 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310000000003602，公司股票于 1992 年 11 月在上海证券交易所上市交易。2006 年 3 月 20 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 股将获得 3.3 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。

2009 年 4 月 1 日，上海仲盛虹桥企业管理有限公司持有公司的 48,278,533 股有限售条件股上市流通，变为无限售条件股。公司股份已全部为无限售条件股。

根据公司 2008 年度股东大会决议，本公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 320,129,190 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，送股数总额为 32,012,919 股，送股后股本总数为 352,142,109 股。

根据公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 352,142,109 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，送股后股本总数为 457,784,742 股。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 457,784,742 股，公司注册资本为 457,784,742 元，公司注册地为上海市浦东新区康士路 17 号，总部办公地为上海市长宁区仙霞路 8 号 29 楼，经营范围为：实业投资、信息网络安全产品开发、国内贸易（除专项规定）、房地产开发经营。

## (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：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 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

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

## 2、 非同一控制下的企业合并

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。



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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 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：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

#### 9、 金融工具：

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （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。

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（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；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、预付账款等，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。

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全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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。

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	金额在 200 万元及以上的应收款项
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，如有客观证据表明其已发生减值，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款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
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）	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	5%	5%
3 年以上	8%	8%
3—4 年	8%	8%
4—5 年	8%	8%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损

	失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
--	-----------------------------

(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	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、开发成本、开发产品、出租开发产品等。

(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。对于房地产业务，期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。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

一次摊销法

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

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	20-30	4	3.20-4.80
机器设备	5-10	4	9.60-19.2
电子设备	5	4	19.20
运输设备	4.5-5	0-4	19.2-22.22
其中：营运车辆	4.5	0	22.22
公务车	5	4	19.20

其他设备	5	4	19.20
固定资产装修费	5	0	20.00

(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。

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。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。

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。

16、 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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：**

项 目	预计使用寿命
土地使用权	30-50 年
非专利技术	10 年

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，本年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：**

根据所在地规定，以现有出租运营许可为限，新的运营许可不再授予，在旧出租车报废以后，其运营许可可用于新的出租车。公司估计在有限的未来，将持续经营出租车行业，其为公司带来未来经济利益的期限从目前情况无法可靠估计。因此，公司根据所在地出租运营许可的授予是否规定期限，将无规定期限的出租运营许可确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**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。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。

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。

**18、 预计负债：**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

**1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

**2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发

生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。  
本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 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。

其中房地产销售:

- (1) 工程已经竣工,具备入住交房条件;
- (2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书;
- (3) 履行了合同规定的义务,开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得;
- (4) 成本能够可靠地计量。

### 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。

## 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

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:

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

## 22、 经营租赁、融资租赁:

(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。

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

2、税收优惠及批文

本公司一家子公司税负按地方主管税务机关核定缴纳：上海宸乾投资管理有限公司按照核定的利润率（收入的 10%）缴纳企业所得税，税率为 25%，实际税负为收入的 2.5%。

(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
上海天宸物业管理有限公司	控股子公司	上海	物业管理	600.00	物业管理、 物业租赁	600.00		100	100	是			
上海和泰房地产开发有限公司	控股子公司	上海	房地产开发	10,000.00	房地产开发与 经营、 物业管理	10,000.00		100	100	是			
上海南综物流园区管理有限公司	控股子公司	上海	房地产开发	3,304.00	房地产开发与 经营、 物业租赁	3,933.40		85	85	是	-4,071.29		
上海天宸客运有限公司	控股子公司	上海	客运	3,000.00	客运、 汽车配件	3,000.00		100	100	是			
上海联农房产有限公司	控股子公司	上海	房地产开发	4,000.00	房地产开发经 营及 咨询业务	4,000.00		100	100	是			
上海天宸浦东发展有限公司	控股子公司	上海	实业投资	750.00	房屋 租赁、 实业 投资	750.00		100	100	是			
北京宸房地	控股子	北京	房地产	1,000.00	房地 产开 发、	1,000.00		100	100	是			

产 开 发 有 限 公 司	公 司		开 发		房 屋 租 赁								
上 海 南 方 综 合 物 流 中 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海	物 流	2,000.00	筹 建 物 流 中 心 基 地、 陆 上 运 输	2,000.00		100	100	是			
上 海 美 昆 商 贸 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海	商 务 贸 易	3,000.00	商 务 贸 易	3,000.00		100	100	是			
上 海 天 宸 酒 店 管 理 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海	酒 店 管 理	1,696.00	酒 店 管 理	1,441.6		85	85	是	66.46		
上 海 宸 乾 投 资 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海	投 资 管 理	3,000.00	创 业 投 资、 投 资 管 理、 咨 询	3,000.00		100	100	是			

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海文 僖荣投 资有限 公司	控股 子公 司	上海	投资 管理	500.00	投资 管理、 咨询、 房地 产投 资	2,840		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

本期无新增及减少合并单位。

(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
	人民币金额	人民币金额
现金：	180,704.74	101,025.27
人民币	180,704.74	101,025.27
银行存款：	226,801,742.75	391,802,212.12
人民币	226,801,742.75	391,802,212.12
其他货币资金：	5,396.24	5,396.24
人民币	5,396.24	5,396.24
合计	226,987,843.73	391,908,633.63

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	28,850,000.00	
合计	28,850,000.00	

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原 因	相关款项是否发 生减值

账龄一年以内的应收股利		13,450,000.00		13,450,000.00		
其中:						
上海绿地(集团)有限公司		13,450,000.00		13,450,000.00		
合计		13,450,000.00		13,450,000.00	/	/

上海绿地集团有限公司 2012 年股东会决议通过 2011 年度利润分配方案,已宣告尚未收到的现金红利。

4、 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:								
(1) 账龄组合	3,069,536.67	27.47	1,202.80	0.04	916,405.80	10.16	1,202.80	0.13
组合小计	3,069,536.67	27.47	1,202.80	0.04	916,405.80	10.16	1,202.80	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,105,875.04	72.53	8,105,875.04	100.00	8,105,875.04	89.84	8,105,875.04	100.00
合计	11,175,411.71	/	8,107,077.84	/	9,022,280.84	/	8,107,077.84	/

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	3,054,501.67	98.93		901,370.80	98.36	
3 至 4 年	15,035.00	1.07	1,202.80	15,035.00	1.64	1,202.80
合计	3,069,536.67	100.00	1,202.80	916,405.80	100.00	1,202.80

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
原天宸药业 238 家客户销货款	8,105,875.04	8,105,875.04	100	预计无法收回

(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 (%)
上海融业投资管理有限公司	天宸酒店承租方	1,666,666.67	1 年以内	14.91
上海公共交通卡股份有限公司	出租车一卡通结算单位	842,870.00	1 年以内	7.54
华源医药股份有限公司	原天宸药业客户	548,804.70	4-5 年	4.91
河北浩大医药有限公司	原天宸药业客户	531,752.00	3-4 年	4.76
东山公司旭芳贸易部	原天宸药业客户	517,737.44	5 年以上	4.63
合计	/	4,107,830.81	/	36.75

5、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：								
(1) 账龄组合	53,527,958.63	30.86	31,025,148.98	57.96	32,671,963.28	20.72	31,025,148.98	94.96
(2) 关联方组合	112,200,000.00	64.68			117,300,000.00	74.37		
组合小计	165,727,958.63	95.54	31,025,148.98	18.72	149,971,963.28	95.09	31,025,148.98	20.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,745,068.21	4.46	7,745,068.21	100.00	7,745,068.21	4.91	7,745,068.21	100.00
合计	173,473,026.84	/	38,770,217.19	/	157,717,031.49	/	38,770,217.19	/

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	21,805,186.76	40.74		949,191.41	2.91	
1 至 2 年	321,690.00	0.60	16,084.50	321,690.00	0.98	16,084.50
2 至 3 年	310,000.00	0.58	15,500.00	310,000.00	0.95	15,500.00
3 至 4 年	69,513.16	0.13	5,561.05	69,513.16	0.21	5,561.05



4至5年	36,484.00	0.07	2,918.72	36,484.00	0.11	2,918.72
5年以上	30,985,084.71	57.88	30,985,084.71	30,985,084.71	94.84	30,985,084.71
合计	53,527,958.63	100.00	31,025,148.98	32,671,963.28	100.00	31,025,148.98

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
原上海天宸药业有限公司 65 家客户往来	7,745,068.21	7,745,068.21	100.00	预计无法收

(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(%)
河北冀盛房地产有限公司	法人代表与本公司实际控制人、本公司法人代表为亲属关系、本公司的联营公司	112,200,000.00	2年以内	64.68
上海市大学生科技创业基金会	无关联关系	20,586,800.00	1年以内	11.87
上海申联进出口贸易有限公司	无关联关系	15,680,000.00	5年以上	9.04
上海合源市场发展有限公司	无关联关系	12,000,000.00	5年以上	6.92
无锡莱福酿造有限公司	无关联关系	1,708,084.71	5年以上	0.98
合计	/	162,174,884.71	/	93.49

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
河北冀盛房地产有限公司	法人代表与本公司实际控制人、本公司法人代表为亲属关系、本公司的联营公司	112,200,000.00	64.68

6、 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	240,630.00	100.00	203,840.00	100.00
合计	240,630.00	100.00	203,840.00	100.00

(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
上海百明实业有限公司	无关联关系	206,080.00	2012 年 6 月	
上海创实设备有限公司	无关联关系	18,050.00	2012 年 5 月	
深圳车安智能化工程有限公司	无关联关系	16,500.00	2012 年 4 月	

(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。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,006.00		10,006.00	5,887.50		5,887.50
库存商品	62,021.10		62,021.10	159,892.00		159,892.00
开发成本	24,714,093.25		24,714,093.25	23,768,124.00		23,768,124.00
开发产品	11,378,940.35		11,378,940.35	11,378,940.35		11,378,940.35
合计	36,165,060.70		36,165,060.70	35,312,843.85		35,312,843.85

(1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
新建南方物流园区 A 块	暂未定	暂未定	暂未定	24,714,093.25	23,768,124.00

(2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
北京广益大厦项目	2008.08	4,354,161.35			4,354,161.35
上海玫瑰广场住宅楼项目	2007.10	7,024,779.00			7,024,779.00
合计		11,378,940.35			11,378,940.35

8、 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	96,184,881.37	84,750,233.25
合计	96,184,881.37	84,750,233.25

存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
冠豪高新	2012 年 12 月	96,031,835.62	84,631,506.85

9、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							
河北冀盛房地产有限公司	25.50	25.50	65,731.24	48,461.08	17,270.16		-80.83

10、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
上海绿地(集团)有限公司	9,489,156.00	9,489,156.00		9,489,156.00			
上海银行	635,900.00	635,900.00		635,900.00			
上海新广得利汽车销售公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
河北冀盛房地产有限公司	45,900,000.00	13,645,044.07	30,393,875.46	44,038,919.53			25.50	25.50

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

11、 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	219,281,710.70			219,281,710.70
1. 房屋、建筑物	216,101,240.23			216,101,240.23
2. 土地使用权	3,180,470.47			3,180,470.47
二、累计折旧和累计摊销合计	45,511,865.22	3,253,441.92		48,765,307.14
1. 房屋、建筑物	44,769,755.44	3,200,434.08		47,970,189.52
2. 土地使用权	742,109.78	53,007.84		795,117.62
三、投资性房地产账面净值合计	173,769,845.48	-3,253,441.92		170,516,403.56
1. 房屋、建筑物	171,331,484.79	-3,200,434.08		168,131,050.71
2. 土地使用权	2,438,360.69	-53,007.84		2,385,352.85
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	9,000,000.00			9,000,000.00
1. 房屋、建筑物	9,000,000.00			9,000,000.00
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	164,769,845.48	-3,253,441.92		161,516,403.56
1. 房屋、建筑物	162,331,484.79	-3,200,434.08		159,131,050.71
2. 土地使用权	2,438,360.69	-53,007.84		2,385,352.85

本期折旧和摊销额: 3,253,441.92 元。

12、 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:	69,669,613.02	3,893,610.50		3,575,760.30	69,987,463.22
其中: 房屋及建筑物	4,490,231.31				4,490,231.31
机器设备	363,713.59				363,713.59
运输工具	41,857,835.61	3,751,864.00		3,534,310.30	42,075,389.31
其他设备	17,920,906.81	141,746.50		41,450.00	18,021,203.31
固定资产装修费	5,036,925.70				5,036,925.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	38,976,063.17		4,671,361.74	3,556,083.32	40,091,341.59
其中: 房屋及建筑物	1,213,134.64		113,649.66		1,326,784.30

机器设备	307,354.54		17,458.25		324,812.79
运输工具	16,453,798.27		4,269,847.38	3,516,291.32	17,207,354.33
其他设备	16,266,297.22		186,281.65	39,792.00	16,412,786.87
固定资产装修费	4,735,478.50		84,124.80		4,819,603.30
三、固定资产账面净值合计	30,693,549.85	/		/	29,896,121.63
其中：房屋及建筑物	3,277,096.67	/		/	3,163,447.01
机器设备	56,359.05	/		/	38,900.80
运输工具	25,404,037.34	/		/	24,868,034.98
其他设备	1,654,609.59	/		/	1,608,416.44
固定资产装修费	301,447.20	/		/	217,322.40
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
其他设备		/		/	
固定资产装修费		/		/	
五、固定资产账面价值合计	30,693,549.85	/		/	29,896,121.63
其中：房屋及建筑物	3,277,096.67	/		/	3,163,447.01
机器设备	56,359.05	/		/	38,900.80
运输工具	25,404,037.34	/		/	24,868,034.98
其他设备	1,654,609.59	/		/	1,608,416.44
固定资产装修费	301,447.20	/		/	217,322.40

本期折旧额：4,671,361.74 元。

13、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
旧车处理		169,345.08	
合计		169,345.08	/

14、 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	131,361,851.95			131,361,851.95
(1). 土地使用权	74,549,631.93			74,549,631.93
(2) 营运车辆牌照经营权	56,812,220.02			56,812,220.02
二、累计摊销合计	23,694,943.88	1,010,267.82		24,705,211.70
(1). 土地使用权	14,374,961.47	1,010,267.82		15,385,229.29

(2) 营运车辆牌照经营权	9,319,982.41			9,319,982.41
三、无形资产账面净值合计	107,666,908.07	-1,010,267.82		106,656,640.25
(1). 土地使用权	60,174,670.46	-1,010,267.82		59,164,402.64
(2) 营运车辆牌照经营权	47,492,237.61			47,492,237.61
四、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2) 营运车辆牌照经营权				
五、无形资产账面价值合计	107,666,908.07	-1,010,267.82		106,656,640.25
(1). 土地使用权	60,174,670.46	-1,010,267.82		59,164,402.64
(2) 营运车辆牌照经营权	47,492,237.61			47,492,237.61

本期摊销额：1,010,267.82 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海南方综合物流园区管理有限公司	12,927,564.81			12,927,564.81	12,927,564.81

本公司初始对本公司子公司上海南方综合物流园区管理有限公司的投资比例为 60%，后本公司及所属子公司上海和泰房地产开发有限公司先后购买少数股权，溢价款为 12,927,564.81 元，形成合并报表的商誉。由于上海南方综合物流园区管理有限公司资不抵债，本公司全额计提商誉减值准备。

16、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	29,511.44	20,931.60
无形资产摊销（使用寿命不确定）	1,136,244.40	1,136,244.40
小计	1,165,755.84	1,157,176.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	118,045.76
无形资产摊销（使用寿命不确定）	4,544,977.60
小计	4,663,023.36

17、 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	46,877,295.03				46,877,295.03
二、存货跌价准备					
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	9,000,000.00				9,000,000.00
七、固定资产减值准备					
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	12,927,564.81				12,927,564.81
十四、其他					
合计	68,804,859.84				68,804,859.84

18、 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	160,000,000.00	210,000,000.00
合计	160,000,000.00	210,000,000.00

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	17,379,975.39	28,755,949.96
合计	17,379,975.39	28,755,949.96

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

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

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	4,721,465.44	4,081,300.51
合计	4,721,465.44	4,081,300.51

(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	288,266.52	7,759,680.43	8,047,946.95	0
二、职工福利费		698,318.72	698,318.72	
三、社会保险费	73,554.30	5,708,700.39	5,935,294.03	-153,039.34
其中：医疗保险费	46,394.64	554,629.79	585,084.82	15,939.61
基本养老保险费	24,570.46	4,965,720.91	5,157,128.00	-166,836.63
失业保险费	-217.05	85,705.79	90,768.16	-5,279.42
工伤保险费	2,231.48	83,920.14	82,436.12	3,715.50
生育保险费	574.77	18,723.76	19,876.93	-578.40
四、住房公积金	4,024.00	1,316,840.80	1,330,966.60	-10,101.80
五、辞退福利	309,381.41	332,469.41	641,850.82	
六、其他	17,477.10	146,372.73	153,615.46	10,234.37
七、工会经费和职工教育经费	805,404.29	310,497.07	298,220.60	817,680.76
合计	1,498,107.62	16,272,879.55	17,106,213.18	664,773.99



工会经费和职工教育经费金额 310,497.07 元，因解除劳动关系给予补偿 332,469.41 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	150,655.05	62,013.03
营业税	-445,095.90	211,233.67
企业所得税	-37,982.28	1,655,730.00
个人所得税	227,598.56	431,896.67
城市维护建设税	-31,430.84	10,475.91
房产税	-0.01	-0.01
土地增值税	-740,292.70	-740,292.70
教育费附加	-16,161.70	11,302.37
河道管理费	-3,372.07	1,613.57
印花税		0.02
合计	-896,081.89	1,643,972.53

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
原法人股应付红利	2,096,794.41	2,096,794.41	尚未支付
流通股应付红利		2,649,617.91	
合计	2,096,794.41	4,746,412.32	/

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	34,712,908.84	39,954,688.38
合计	34,712,908.84	39,954,688.38

(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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
上海市农业委员会	4,000,000.00	尚未支付	

颛桥投资开发有限公司	3,000,000.00	尚未支付	
------------	--------------	------	--

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
上海市农业委员会	4,000,000.00	借款	尚未支付
颛桥投资开发有限公司	3,000,000.00	股权转让款	尚未支付
出租车驾驶员押金	2,876,000.00	押金	尚未支付
宝渝企业管理有限公司	1,760,000.00	咨询费	尚未支付

25、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	260,000.00			260,000.00
合计	260,000.00			260,000.00

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
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

注：系上海交通投资集团有限公司委托招商银行向本公司子公司上海南方综合物流中心有限公司提供的委托贷款，由本公司提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招商银行上海市外滩支行	2004年3月23日	2014年3月23日	人民币	1.7700	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	/	/	5,000,000.00	5,000,000.00

27、 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	457,784,742.00						457,784,742.00

28、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	7,357,057.64			7,357,057.64
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	494,252.11			494,252.11
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	194,301.65	11,426,068.28		11,620,369.93
合计	8,045,611.40	11,426,068.28		19,471,679.68

本期变动系新增计入资本公积的公允价值变动产生的净收益 11,426,068.28 元。

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	89,623,269.40			89,623,269.40
合计	89,623,269.40			89,623,269.40

30、 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	145,790,979.64	/
调整后 年初未分配利润	145,790,979.64	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,475,909.24	/
期末未分配利润	140,315,070.40	/

31、 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	69,043,449.89	20,148,605.68
其他业务收入	3,577,434.88	1,905,573.17
营业成本	69,284,274.07	21,720,160.93

(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）房地产业			1,101,500.00	605,286.40
（2）物业管理	2,521,144.40	2,085,504.31	2,888,122.99	1,890,113.75
（3）运输及客运	13,126,406.80	10,824,968.27	14,115,964.50	10,462,824.25
（4）停车场				1,862,053.62
（5）酒店			1,074,129.19	4,022,642.45

(6) 商贸流通	53,395,898.69	53,001,711.34	968,889.00	955,555.56
合计	69,043,449.89	65,912,183.92	20,148,605.68	19,798,476.03

(3) 主营业务（分产品）

(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
上海	69,043,449.89	65,912,183.92	19,047,105.68	19,193,189.63
北京			1,101,500.00	605,286.40
合计	69,043,449.89	65,912,183.92	20,148,605.68	19,798,476.03

(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（%）
中国长城工业上海公司	53,395,898.69	73.53
上海融业投资管理有限公司	1,666,666.67	2.29
上海好友多投资咨询服务有限公司	1,394,418.00	1.92
合计	56,456,983.36	77.74

32、 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	290,095.17	853,718.87	按应税营业收入计征
城市维护建设税	22,990.28	29,688.99	按实际缴纳的增值税、营业税计征
教育费附加	39,391.89	39,211.00	5%
河道管理费	7,823.34	6,734.00	1%
合计	360,300.68	929,352.86	/

33、 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		410.00
合计		410.00

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	5,135,444.50	5,609,013.32
折旧费	1,231,626.13	418,161.00

办公费	385,237.08	132,348.80
差旅费	266,264.80	281,462.90
职工福利费	437,114.72	454,087.80
交际应酬费	885,501.81	935,424.63
无形资产摊销	1,010,267.82	790,285.44
公积金	267,215.52	259,762.41
社保金	1,713,164.59	1,285,642.99
物业租赁费	1,288,047.60	1,030,171.88
法律诉讼费	10,000.00	221,332.72
审计及咨询费	1,911,500.00	1,632,100.00
税金	1,663,992.02	1,661,812.02
董事会费用	250,400.08	869,242.35
邮电通讯费	137,338.55	266,086.00
其他	3,412,430.29	2,641,152.85
合计	20,005,545.51	18,488,087.11

### 35、 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	6,614,462.21	4,328,737.51
利息收入	-2,973,465.14	-2,242,657.02
其他	70,665.57	1,149,933.80
合计	3,711,662.64	3,236,014.29

### 36、 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	13,570,693.82	111,409.68
权益法核算的长期股权投资收益	-206,124.54	-224,677.32
处置长期股权投资产生的投资收益		321,990.56
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	600,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	187,354.63	
合计	14,151,923.91	208,722.92

#### (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
上海银行	120,693.82	111,409.68	
上海绿地集团有限公司	13,450,000.00		
合计	13,570,693.82	111,409.68	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河北冀盛房地产有限公司	-206,124.54	-224,677.32	
合计	-206,124.54	-224,677.32	/

37、 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
政府补助	565,187.00	1,475,275.00	565,187.00
其他	442.10	80,324.00	442.10
合计	565,629.10	1,555,599.00	565,629.10

(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
扶持基金	565,187.00	1,475,275.00	
合计	565,187.00	1,475,275.00	/

38、 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	1,658.00	26,493.43	1,658.00
其中：固定资产处置损失	1,658.00	26,493.43	1,658.00
滞纳金	2,160.00	177.90	2,160.00
赔偿款		60,392.66	
合计	3,818.00	87,063.99	3,818.00

39、 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	292,815.99	1,780,153.17
合计	292,815.99	1,780,153.17

40、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

1、 基本每股收益

基本每股收益=P0÷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：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-5,475,909.24	-20,775,662.34
本公司发行在外普通股的加权平均数	457,784,742.00	457,784,742.00
基本每股收益（元/股）	-0.0120	-0.0454

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	457,784,742.00	457,784,742.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	457,784,742.00	457,784,742.00

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-5,475,909.24	-20,775,662.34
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	457,784,742.00	457,784,742.00
稀释每股收益（元/股）	-0.0120	-0.0454

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	457,784,742.00	457,784,742.00

年末普通股的加权平均数（稀释）	457,784,742.00	457,784,742.00
-----------------	----------------	----------------

#### 41、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	11,434,648.12	18,179.98
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,579.84	4,545.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	11,426,068.28	13,634.98
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	11,426,068.28	13,634.98

#### 42、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
利息收入	2,973,465.14
营业外收入	442.10
往来款	1,643,415.00
合计	4,617,322.24

##### (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
管理费用	9,775,836.12
财务费用-手续费	23,295.57



营业外支出	2,160.00
往来款	61,774,117.99
合计	71,575,409.68

(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
贷款资信评估费、保险费	47,370.00
合计	47,370.00

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-6,319,979.11	-22,422,741.58
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,924,803.66	7,405,189.81
无形资产摊销	1,010,267.82	1,052,952.62
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,658.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,667,456.18	5,442,967.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,151,923.91	-208,722.92
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）		4,545.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-852,216.85	573,572.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,009,397.53	382,213,181.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,673,044.75	-187,518,081.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,402,376.49	186,542,862.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	226,987,843.73	451,573,801.99
减：现金的期初余额	391,908,633.63	254,908,283.17
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	-164,920,789.90	196,665,518.82
--------------	-----------------	----------------

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		20,550,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		20,550,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		91,346.54
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,458,653.46
4. 处置子公司的净资产		20,228,009.44
流动资产		19,717,191.47
非流动资产		595,456.14
流动负债		84,638.17
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	226,987,843.73	391,908,633.63
其中：库存现金	180,704.74	101,025.27
可随时用于支付的银行存款	226,801,742.75	391,802,212.12
可随时用于支付的其他货币资金	5,396.24	5,396.24
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	226,987,843.73	391,908,633.63

(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
上海仲盛虹桥企业管理有限公司	有限责任公司	上海市闵行区	叶茂菁	企业管理	25,000.00	25.08	25.08	叶立培、叶茂菁	13338649-6

## 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
上海天宸物业管理有限公司	有限责任公司	东长治路665弄15号	施嘉伟	物业管理租赁	600.00	83	100	63146081-7
上海和泰房地产开发有限公司	有限责任公司	上海市东长治路777号1号楼B202室	曲明光	房产开发、物业管理	10,000.00	90	100	13461832-4
上海南方综合物流园区管理有限公司	有限责任公司	上海市闵行区银都路2889号	曲明光	房产开发、物业租赁	3,304.00	75	85	63145732-2
上海天宸客运有限公司	有限责任公司	上海市南汇区康桥镇康士路17号305室	李振华	客运汽配	3,000.00	90	100	13280015-7
上海联农房产有限公司	有限责任公司	上海市闵行区漕宝路1015号	施嘉伟	房产开发、咨询	4,000.00	100	100	13221018-1
上海天宸浦东发展有限公司	有限责任公司	浦东新区浦建路1149号	曲明光	租赁、实业投资	750.00	100	100	13223355-1
北京宸京房地产开发有限公司	有限责任公司	北京市通州区梨园北街15号	曲明光	房产开发、租赁	1,000.00	30	100	74883310-9
上海南方综合物流中心有限公司	有限责任公司	上海市闵行区都会路3980号1幢2楼	曲明光	筹建物流基地、陆上运输	2,000.00	85	100	70327264-3
上海美昆商贸有限公司	有限责任公司	青浦区重固镇新丰中路458号	许旭羽	销售建筑装饰材料、机械设备、	3,000.00	70	100	79899994-0

		A 幢 103 室		机电设备 及产品等				
上海天宸酒店 管理有限公司	有限责 任公 司	上海 市 闵 行 区 银 都 路 2889 号 第 1 幢 2 幢	李 振 华	酒店管理	1,696.00	75	85	68097040-5
上海文僖荣投 资管理有限公 司	有限责 任公 司	上海 市 崇 明 县 建 设 公 路 1385 号 5 号 楼 110 室	施 嘉 伟	投资管理、 咨询、房地 产投资	500.00	100	100	79144005-2
上海宸乾投资 有限公司	有限责 任公 司	崇 明 县 建 设 公 路 1357 号 2 幢 205 室	李 振 华	创业投资、 投资管理、 咨询	3,000.00	100	100	56483373-7

### 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								
河北冀盛房 地产有限公 司	有限责任	石家庄市广 安街银泰国际 1910	叶莉芳	房地产开 发与经营	18,000.00	25.50	25.50	67852808-7

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					
河北冀盛房地 产有限公司	65,731.24	48,461.08	17,270.16		-80.83

### 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
仲盛房地产(上海)有限公司	其他	60725067-1
河北冀盛房地产有限公司	其他	67852808-7
上海仲盛物业有限公司	其他	60733208-7

### 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 (%)
上海仲盛物业有限公司	支付物业费	按市场价格确定	14.56	73.13	14.76	84.63

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 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
上海仲盛虹桥企业管理有限公司	上海市天宸股份有限公司	房产	2011 年 7 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	68.12

(3) 关联担保情况

单位：万元 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
仲盛房地产（上海）有限公司	上海市天宸股份有限公司	40,000,000.00	2011 年 5 月 20 日~2012 年 5 月 18 日	是
仲盛房地产（上海）有限公司	上海市天宸股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 5 月 23 日~2012 年 5 月 18 日	是
仲盛房地产（上海）有限公司	上海市天宸股份有限公司	65,000,000.00	2011 年 9 月 2 日~2012 年 9 月 1 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
河北冀盛房地产有限公司	11,220.00	2010 年 5 月 10 日		

(5) 其他关联交易

本公司于 2010 年 2 月完成受让河北冀盛房地产有限公司（以下简称：河北冀盛）25.5% 股权并增资，共投资 1530 万元。2010 年 1 月 18 日公司第六届董事会第二十六次会议同意公司入股河北冀盛后，可在该项目上在 3 亿元范围内按比例投资与借款。河北冀盛鉴于对石家庄市裕华区南焦社区城中村改造项目的拆迁工作需要，各股东以借款方式同比例投入相应资金，本公司截止 2012 年 6 月末共借款 1.122 亿元。并于 2012 年 3 月、6 月完成两次增资，增资额 3060 万元，本公司截止 2012 年 6 月末对河北冀盛共投入为 1.581 亿元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河北冀盛房地产开发有限公司	11,220.00		11,730.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2012年2月9日,海南中大药业有限公司(以下简称海南中大或原告)向海南省海口市中级人民法院递交《民事起诉状》,请求法院依法判决解除原告海南中大与被告上海天宸药业有限公司(以下简称天宸药业)签订的《奥美拉唑肠溶胶囊新药合作协议》;判决天宸药业和上海市天宸股份有限公司(以下简称天宸股份或本公司)连带赔偿原告已实际支付的药品研发费用26万元,并承担本案的诉讼费用。该诉讼案件目前处于一审阶段,尚未审结完毕。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司为子公司上海南方综合物流中心有限公司的长期借款500万元提供担保,债务到期日2014年3月23日。

公司为子公司上海天宸客运有限公司向浦发银行龙阳支行的短期借款1500万元提供担保,担保期限为2012年2月21日-2013年2月20日。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

抵押资产情况

借款单位	借款金额	抵押期限	抵押物类别	抵押物账面价值	抵押物
上海市天宸股份有限公司	8000.00	2011.6.9-2014.6.8	投资性房产	3918.76	银都路2889号2幢及相应的土地
上海市天宸股份有限公司	6500.00	2011.9.2-2012.9.1	投资性房产	3023.68	银都路2889号1幢及相应的土地

(十一) 其他重要事项:

1、 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	84,750,233.25		11,434,648.12		96,184,881.37
金融资产小计	84,750,233.25		11,434,648.12		96,184,881.37

(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 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,105,875.04	100.00	8,105,875.04	100.00	8,105,875.04	100.00	8,105,875.04	100.00
合计	8,105,875.04	/	8,105,875.04	/	8,105,875.04	/	8,105,875.04	/

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

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
原天宸药业 238 家客户销货款项	8,105,875.04	8,105,875.04	100.00	预计无法收回
合计	8,105,875.04	8,105,875.04	/	/

(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 (%)
华源医药股份有限公	无关联关系	548,804.70	4-5 年	6.77

司				
河北浩大医药有限公司	无关联关系	531,752.00	3-4 年	6.56
东山公司旭芳贸易部	无关联关系	517,737.44	5 年以上	6.39
中大医药有限公司	无关联关系	324,700.00	5 年以上	4.01
四川成都医药公司	无关联关系	270,740.54	5 年以上	3.34
合计	/	2,193,734.68	/	27.07

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：								
(1) 账龄组合	17,575,952.99	2.79	17,253,830.00	98.17	17,457,000.00	2.82	17,253,830.00	98.84
(2) 关联方组合	604,107,992.57	95.98			594,315,379.73	95.93		
组合小计	621,683,945.56	98.77	17,253,830.00	2.78	611,772,379.73	98.75	17,253,830.00	2.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,745,068.21	1.23	7,745,068.21	100.00	7,745,068.21	1.25	7,745,068.21	100.00
合计	629,429,013.77	/	24,998,898.21	/	619,517,447.94	/	24,998,898.21	/

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	118,952.99	0.68				
2 至 3 年	179,000.00	1.02	8,950.00	179,000.00	1.02	8,950.00
3 至 4 年	36,000.00	0.20	2,880.00	36,000.00	0.21	2,880.00
5 年以上	17,242,000.00	98.10	17,242,000.00	17,242,000.00	98.77	17,242,000.00
合计	17,575,952.99	100.00	17,253,830.00	17,457,000.00	100.00	17,253,830.00

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
原上海天宸药业有限公司 65 家客户往来	7,745,068.21	7,745,068.21	100.00	预计无法收回
合计	7,745,068.21	7,745,068.21	/	/

(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(%)
上海南方综合物流园区管理有限公司	控股子公司	303,584,338.82	1 年以内	48.23
河北冀盛房地产有限公司	法人代表与本公司实际控制人、本公司法人代表为亲属关系、本公司的联营公司	112,200,000.00	2 年以内	17.83
上海宸乾投资有限公司	控股子公司	71,300,000.00	1 年以内	11.33
上海天宸酒店管理有限公司	控股子公司	67,075,643.75	1 年以内	10.66
上海美昆商贸有限公司	控股子公司	30,882,950.00	1 年以内	4.91
合计	/	585,042,932.57	/	92.96

(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(%)
上海南方综合物流园区管理有限公司	控股子公司	303,584,338.82	48.23
河北冀盛房地产有限公司	法人代表与本公司实际控制人、本公司法人代表为亲属关系、本公司	112,200,000.00	17.83

	的联营公司		
上海宸乾投资有限公司	控股子公司	71,300,000.00	11.33
上海天宸酒店管理有限公司	控股子公司	67,075,643.75	10.66
上海美昆商贸有限公司	控股子公司	30,882,950.00	4.91
上海文僖荣投资管理有限公司	控股子公司	19,065,060.00	3.03
合计	/	604,107,992.57	95.99

### 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(%)
上海天宸物业管理有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00			93.00	100.00
上海和泰房地产开发有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			90.00	100.00
上海南方综合物流园区管理有限公司	39,334,000.00	39,334,000.00		39,334,000.00	12,927,564.81		85.00	85.00
上海天宸客运有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90.00	100.00
上海联农房产有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			100.00	100.00
上海天宸浦东发展有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00			100.00	100.00
北京宸京房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			30.00	100.00
上海南方综合物流中心有限	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00			85.00	100.00

公司								
上海美昆商贸有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00			70.00	100.00
上海天宸酒店管理有限公司	14,416,000.00	14,416,000.00		14,416,000.00			85.00	85.00
上海文僖荣投资管理有限公司	28,400,000.00	28,400,000.00		28,400,000.00			100.00	100.00
上海宸乾投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
上海绿地(集团)有限公司	9,489,156.00	9,489,156.00		9,489,156.00			2.95	2.95
上海银行	635,900.00	635,900.00		635,900.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河北冀盛房地产有限公司	45,900,000.00	13,645,044.07	30,393,875.46	44,038,919.53				25.50	25.50

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
其他业务收入	1,314,348.00	1,278,048.00
营业成本	599,032.44	681,525.90

(2) 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 (%)
上海好友多投资咨询服务有限公司	1,213,548.00	92.33
上海艺然草坪工程有限公司	100,800.00	7.67
合计	1,314,348.00	100.00

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	13,570,693.82	253,053,592.26
权益法核算的长期股权投资收益	-206,124.54	-224,677.32
处置长期股权投资产生的投资收益		4,836,676.67
其他		1,333,333.35
合计	13,364,569.28	258,998,924.96

(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
上海绿地集团有限公司	13,450,000.00		
上海银行	120,693.82	111,409.68	
上海和泰房地产开发有限公司		252,942,182.58	
合计	13,570,693.82	253,053,592.26	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河北冀盛房地产有限公司	-206,124.54	-224,677.32	
合计	-206,124.54	-224,677.32	/

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,206,958.75	248,054,317.65
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,522,933.74	953,781.46
无形资产摊销	381,289.80	370,966.76
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,658.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	6,258,273.52	4,913,346.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,364,569.28	-258,998,924.96
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）		4,545.00
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,981,047.01	237,977,176.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,539,055.58	-75,877,137.20
其他		-4,585.00
经营活动产生的现金流量净额	-28,551,464.04	157,393,486.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	198,595,838.43	369,312,177.09
减：现金的期初余额	331,534,500.08	112,043,097.95
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	-132,938,661.65	257,269,079.14

(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	-1,658.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	565,187.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	187,354.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,717.90
合计	749,165.73

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	-0.78	-0.0120	-0.0120

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.88	-0.0136	-0.0136
-------------------------	-------	---------	---------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表分析：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	差额	差异比例 (%)
货币资金	226,987,843.73	391,908,633.63	-164,920,789.90	-42.08
应收票据	28,850,000.00		28,850,000.00	
应收帐款	3,068,333.87	915,203.00	2,153,130.87	235.26
应收股利	13,450,000.00		13,450,000.00	
长期股权投资	54,363,975.53	23,970,100.07	30,393,875.46	126.80
应付帐款	17,379,975.39	28,755,949.96	-11,375,974.57	-39.56
应交税费	-896,081.89	1,643,972.53	-2,540,054.42	-154.51
应付股利	2,096,794.41	4,746,412.32	-2,649,617.91	-55.82
资本公积	19,471,679.68	8,045,611.40	11,426,068.28	142.02

报告期末，公司的货币资金比期初减少 1.65 亿元，减幅为 42.08%，主要是因为：(1) 支付大学生科技创业基金会股权受让款 2059 万；(2) 支付联营企业河北冀盛房地产开发有限公司增资款 3060 万；(3) 支付玫瑰广场工程尾款等费用 1448 万；(4) 归还银行贷款 6500 万所致。

报告期末，公司的应收票据比期初增加 2885 万元，是因为公司收到银行承兑汇票的贸易贷款所致。

报告期末，公司的应收股利比期初增加 1345 万元，是公司投资的绿地集团宣告发放股利所致。

报告期末，公司的应收账款比期初增加 215 万元，增幅为 235.26%，主要是因为应收上海融业投资管理有限公司的租金 166.66 万元所致。

报告期末，公司的长期股权投资比期初增加 3039 万元，主要是因为对联营企业河北冀盛房地产开发有限公司进行增资 3060 万元所致。

报告期末，公司的应付账款比期初减少 1138 万元，减幅为 39.56%，主要是因为支付玫瑰广场工程尾款 1121 万元所致。

报告期末，公司的应交税费比期初减少 254 万元，减幅为 154.51%，主要是因为各公司缴纳 2011 年度所得税汇算清缴税费所致。

报告期末，公司的应付股利比期初减少 265 万元，减幅为 55.82%，是因为公司支付以前年度分派红利所致。

报告期末，公司的资本公积增加 1143 万元，增幅为 142.02%，主要是因为公司持有的可供出售金融资产公允价值增加所致。

2、损益表分析

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	去年同期数	差额	差异比例 (%)
营业收入	72,620,884.77	22,054,178.85	50,566,705.92	229.28
营业成本	69,284,274.07	21,720,160.93	47,564,113.14	218.99
营业税金及附加	360,300.68	929,352.86	-569,052.18	-61.23
营业外收入	565,629.10	1,555,599.00	-989,969.90	-63.64
投资收益	14,151,923.91	208,722.92	13,943,200.99	6,680.24
利润总额	-6,027,163.12	-20,642,588.41	14,615,425.29	
归属于母公司所有者的净利润	-5,475,909.24	-20,775,662.34	15,299,753.10	

报告期内，公司的营业收入较上年同期增加 5,057 万元，增幅为 229.28%，主要是因为公司增加贸易收入所致。报告期内，公司的营业成本较上年同期增加 4,756 万元，增幅为 218.99%，营业收入与营业成本增幅比例同步，主要是因为公司增加贸易成本支出所致。

报告期内，公司的营业税金及附加较上年同期减少 57 万，减幅为 61.23%，主要是因为实行“营改增”以来，出租客运业务改征增值税所致。

报告期内，公司的营业外收入较上年同期减少 99 万，减幅为 63.64%，主要原因是各公司的返税力度较上年同期减小所致。

报告期内，公司的投资收益较上年同期增加 1,394 万元，增幅为 6680.24%，主要是因为公司投资的绿地集团宣告发放股利所致。

报告期内，公司的利润总额较上年同期增加 1,461 万元，主要是因为绿地集团宣告发放股利 1345 万元，公司确认投资收益所致。

报告期内，公司的归属于母公司所有者净利润较上年同期增加 1,530 万元，主要是因为上述原因公司的利润总额增加所致。

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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。

董事长：叶茂菁  
上海市天宸股份有限公司  
2012 年 8 月 22 日