

上海海博股份有限公司

600708

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人闻淼先生、主管会计工作负责人朱航明先生及会计机构负责人（会计主管人员）沈伟荣先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告期中所涉及的未来计划发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

目录

第一节 释义.....	
第二节 公司简介.....	
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	
第四节 董事会报告.....	
第五节 重要事项.....	
第六节 股份变动及股东情况.....	
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	
第八节 财务报告.....	
第九节 备查文件目录.....	

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
集团、光明食品集团	指	光明食品（集团）有限公司
公司、本公司、海博股份	指	上海海博股份有限公司
海博出租	指	上海海博出租汽车有限公司
海博物流	指	上海海博物流（集团）有限公司
思乐得公司	指	上海思乐得不锈钢制品有限公司
农房置业	指	上海农工商房地产置业有限公司
申宏公司	指	上海申宏冷藏储运有限公司
土地发展中心	指	上海市杨浦区土地发展中心
闸运场	指	上海市闸北区汽车运输场
民德投资	指	上海民德投资管理有限公司
汇丰铜业	指	上海汇丰铜业有限公司
林阳投资	指	上海林阳投资管理有限公司
海博宏通	指	上海海博宏通投资发展有限公司
海博租赁	指	上海海博汽车租赁有限公司
瑞丰公司	指	上海瑞丰汽车销售服务有限公司
申配物流	指	上海海博申配物流有限公司
元、万元、亿元	指	元人民币、万元人民币、亿元人民币

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海海博股份有限公司
公司的中文名称简称	海博股份
公司的外文名称	SHANGHAI HAIBO CO., LTD
公司的外文名称缩写	SHB
公司的法定代表人	闻淼

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊波	郑超
联系地址	上海市徐汇区宜山路 829 号	上海市徐汇区宜山路 829 号
电话	021-61132700	021-61132819
传真	021-61132819	021-61132819
电子信箱	xiongbo-sh@sohu.com	13122451222@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区张杨路 838 号 25 楼 A 座
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市徐汇区宜山路 829 号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.hb600708.com
电子信箱	hbgf@hb600708.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	本公司董（监）事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	海博股份	600708	东海股份

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	1,086,564,407.78	976,882,055.94	11.23
归属于上市公司股东的净利润	57,201,470.47	29,676,276.58	92.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,439,424.48	19,788,261.17	79.09
经营活动产生的现金流量净额	246,501,663.93	187,846,372.68	31.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	1,367,221,586.52	1,361,903,541.12	0.39
总资产	3,840,026,125.53	3,861,560,715.92	-0.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1121	0.0581	92.75
稀释每股收益（元/股）	0.1121	0.0581	92.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0694	0.0388	79.09
加权平均净资产收益率（%）	4.19	2.33	增加 1.86 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.60	1.56	增加 1.04 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	10,496,749.57
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	12,846,973.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	460,572.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,566,873.50
少数股东权益影响额	-1,428,449.01
所得税影响额	-4,180,674.22
合计	21,762,045.99

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期间，公司管理层在董事会的领导下，在全体股东的大力支持下，认真学习贯彻实践科学发展观，把握光明食品集团新三年发展机遇，以“发展、转型、管控、协同”为主基调，围绕“释放、调整、提升、突破”的主题，三大板块通过开拓市场、调整转型、加强内控、精细管理等措施，促使公司的赢利能力明显增强、资本结构得到改善、营运水平得到提高、降本增效出现成效，财务状况、经营绩效较去年同期有了明显好转。

●聚焦项目，开拓市场。

海博出租坚持并购拓展，按照“两个优先”的原则，推进出租车产业的域外发展。上半年，市区出租车、域外出租车分别扩容超百辆。

海博物流积极推进商贸物流。同时，海博物流围绕上海西郊国际农产品交易中心业务，加强与集团兄弟单位的战略协同对接工作，协作金额明显提升。

思乐得公司推进国内市场拓展，加强江苏、山东两个核心区域市场的渠道建设，上半年新开辟宿迁、连云港、泰安、曲阜等市场，并已开始筹建驻北京办事处，为“生活馆”项目落地北京奠定基础。

●调整转型，优化结构。

上半年，公司完成了新三年发展战略规划编制，明确了新三年的发展战略目标及行动计划。同时，公司对经营方式、管理职能和管理方式进行了调整，形成了总部九部一室的部门设置，明确了部门的工作范畴和管理要求。

公司注重对资产管理及经营的调整，上半年完成了农工商房产置业 20% 股权的转让、解决了多块土地房屋权证存在的瑕疵等问题，提高了资产的质量。

海博出租对组织架构进行了调整，注重更专业领域的市场细分，打造精干高效的总部职能部门；形成管控有力的区域责任制。同时，海博出租积极推进营运模式转型，稳步推进协议单班车等新营运模式；均衡调整各分公司车辆规模，体现集约效应。

海博物流围绕西虹桥冷链物流园区项目的建设，明确了职责分工，确立工作进度，确保前期工作按照计划着力推进。

申宏公司由市场管理、冷库出租向进口冻品贸易、市场经营、通路构建转型，成立资金结算中心和精品展示展销中心。

思乐得公司注重新产品开发与推广，上半年开发新品 14 个，其中自主产品 7 个，整体三层节能炒锅和晶银杯等产品，摘得“上海轻工名优新特产品银奖”。思乐得公司强化渠道管理，超市业务业绩增长迅猛，思乐得“生活馆”进一步扩张达到 29 家。思乐得公司结合获得“中国驰名商标”、“中国最具创新型企业”称号殊荣的契机，上半年重点在各类媒体上进行品牌传播推广，推动销售业绩增长、提升了品牌的知名度。

●加强内控，落实监管。

一是加强公司内部管理制度完善和业务流程整理、汇编，配合立信审计工作，完成 2012 年度内控自我评价报告。

二是加强内控问题缺陷后续整改状况追踪，对《内部控制手册》发现的缺陷，相关单位进行了整改，并对整改情况再次进行了自查。

三是加强常规审计和专项审计，完成了所属企业的 2012 年度的绩效审计，并督促相关单位进行了整改方案，提升公司管控能力。

四是以财务核算信息系统金蝶 EAS 建设为重要抓手，加强内控管理信息化建设，上半年已完成全覆盖，为公司今后内控工作有效实施奠定基础。

五是加强资金管控，强化对下属子公司资金限额的监管和考核，加快了公司整体资金周转速度，提高资金使用效率。

六是加强预算管理，通过对预算执行情况跟踪、分析和改进，形成了适合各企业经营特点的指标体系和程序。

●精细管理、降本增效。

海博出租通过提高经营者对可变成本的关注度、加强预算管理和管理费用控制，采取整合分公司扩大体量规模、提高业务办理效率、加强事故理赔跟踪力度等方法，降低了成本。

海博物流以制度保证精细管理到位，协同项目操作得到了规范和管控；以工作机制保证发展成果，以主人翁态度精打细算，使各项费用支出得到有效节省。

思乐得公司以“一号工程”和“项目管理”为抓手，以技术进步带动成本节约降低及品质提升。积极落实各项管理措施，严格内控，强化财务监管，防范各类风险，不断提升企业的品牌价值。

（一）主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

（1）资产情况变动及原因分析

主要项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
应收股利	5,343,072.85	6,728,777.47	-1,385,704.62	-20.59%
应收票据	541,174.00	300,000.00	241,174.00	80.39%
可供出售金融资产	247,144.38	412,565.82	-165,421.44	-40.10%
长期股权投资	107,976,678.43	177,224,134.75	-69,247,456.32	-39.07%

◆应收股利：海博宏通本期收到股利款所致。

◆应收票据：海博出租下属海博租赁新增银行承兑应收票据。

◆可供出售金融资产：海博出租出售金融资产而减少所致。

◆长期股权投资：公司对两家具具有实际控制权的长期股权投资企业青岛海博客运公司与常州巴士公司本期纳入合并报表范围，不作长期投资核算，故比年初减少。

(2) 负债情况变动及原因分析

主要项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
应付账款	35,329,085.28	53,997,205.07	-18,668,119.79	-34.57%
应付票据	0.00	16,000,000.00	-16,000,000.00	-100.00%
应付职工薪酬	24,550,513.28	32,421,400.21	-7,870,886.93	-24.28%
应交税费	26,923,169.98	21,642,740.84	5,280,429.14	24.40%
其他应付款	335,128,268.53	233,978,199.90	101,150,068.63	43.23%
长期借款	37,360,000.00	186,200,000.00	-148,840,000.00	-79.94%
长期应付款	8,589,582.82	18,167,722.82	-9,578,140.00	-52.72%

◆应付账款：海博出租本期支付上年收购车辆余款所致。

◆应付票据：海博出租下属瑞丰公司上半年全部归还银行应付票据而减少所致。

◆应付职工薪酬：海博出租、思乐得公司上年计提奖金本年发放所致。

◆应交税费：本期公司利润同比增加所得税费相应增加所致。

◆其他应付款：本期新纳入全并报表 2 家企业(青岛海博客运和常州巴士)增加出租车驾驶员保证金所致。

◆长期借款：本期归还银行借款所致。

◆长期应付款：海博宏通下属宝山海博和松江海博将驾驶员上缴的履约保证金从长期应付款调整到其他应付款核算所致。

(3) 所有者权益情况变动及原因分析

主要项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
专项储备	1,821,031.42	3,200,203.15	-1,379,171.73	-43.10%

◆专项储备：海博出租下属海博租赁本年使用安全生产互助基金所致。

(4) 利润情况变动及原因分析

主要项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
销售费用	23,247,715.97	19,116,145.31	4,131,570.66	21.61%
财务费用	44,454,471.71	59,765,495.70	-15,311,023.99	-25.62%
投资收益	10,475,981.77	4,468,608.51	6,007,373.26	134.43%
营业利润	82,806,814.52	40,080,344.55	42,726,469.97	106.60%
营业外支出	622,397.53	250,269.44	372,128.09	148.69%
利润总额	99,529,511.40	54,408,005.81	45,121,505.59	82.93%
所得税费用	26,472,186.49	16,279,006.88	10,193,179.61	62.62%
净利润	73,057,324.91	38,128,998.93	34,928,325.98	91.61%
归属于母公司所有者的净利润	57,201,470.47	29,676,276.58	27,525,193.89	92.75%
少数股东损益	15,855,854.44	8,452,722.35	7,403,132.09	87.58%

◆销售费用：公司下属 3 家 4S 店本年车辆销售竞争激烈，促销手段增加而费用支出增加及人工成本增加所致。

◆财务费用：本期银行借款同比减少，利息支出同比减少所致。

- ◆投资收益：本年处置长期股权投资农房置业 20%股权收益增加所致。
- ◆营业利润：公司毛利同比增加，期间费用同比减少，处置长期投资收益增加所致。
- ◆营业外支出：海博出租旧车处置损失同比增加所致。
- ◆利润总额：公司毛利同比增加，期间费用同比减少，处置长期投资收益增加所致。
- ◆所得税费用：本期公司利润同比增加所得税费用相应增加所致。
- ◆净利润：公司毛利同比增加，期间费用同比减少，处置长期投资收益增加所致。
- ◆归属于母公司所有者的净利润：公司毛利同比增加，期间费用同比减少，处置长期投资收益增加所致。
- ◆少数股东损益：本年新增 2 家非全资企业，少数股东损益同比增加所致。

(5) 现金情况变动及原因分析

主要项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
支付的各项税费	61,235,988.92	81,534,304.29	-20,298,315.37	-24.90%
经营活动产生的现金流量净额	246,501,663.93	187,846,372.68	58,655,291.25	31.23%
取得投资收益收到的现金	25,382.10	8,255,767.55	-8,230,385.45	-99.69%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,885,576.38	15,047,371.22	-7,161,794.84	-47.59%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,187,900.00		30,187,900.00	100.00%
收到其他与投资活动有关的现金	83,791,644.32	0.00	83,791,644.32	100.00%
投资活动现金流入小计	122,084,811.83	23,303,138.77	98,781,673.06	423.90%

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,971,973.70	177,634,812.39	-91,662,838.69	-51.60%
投资支付的现金	14,001,948.46	0.00	14,001,948.46	100.00%
支付其他与投资活动有关的现金	917,067.76	0.00	917,067.76	100.00%
投资活动现金流出小计	100,890,989.92	177,634,812.39	-76,743,822.47	-43.20%
投资活动产生的现金流量净额	21,193,821.91	-154,331,673.62	175,525,495.53	-113.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-235,101,031.11	-57,940,966.05	-177,160,065.06	305.76%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,625,396.53	-1,068,439.83	-556,956.70	52.13%
现金及现金等价物净增加额	30,969,058.20	-25,494,706.82	56,463,765.02	-221.47%

◆支付的各项税费：上年同期公司下属闸北运输场支付 2011 年出售林阳股权收益所得税，本年无此因素而减少所致。

◆经营活动产生的现金流量净额：本期经营业绩同比增加，以及应付款项同比增加所致。

◆取得投资收益收到的现金：公司对两家具有实际控制权的长期股权投资企业青岛海博客运公司与常州巴士公司本期纳入合并报表范围，所分配收到的利润不作投资收益核算，故同比减少。

◆处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：本年公司投资项目和固定资产更新同比减少所致。

◆处置子公司及其他营业单位收到的现金净额：本年处置农房置业 20% 股权收益款所致。

◆收到其他与投资活动有关的现金：原对外投资公司青岛客运与常州巴士本期纳入合并报表范围带入现金增加所致。

◆投资活动现金流入小计：原对外投资公司青岛客运与常州巴士本期纳入合并报表范围带入现金增加所致。

◆购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：本年公司投资项目同比减少所致。

◆投资支付的现金：本年预付收购上海民防出租汽车有限公司股权款及本年新增对青岛市琴岛通卡股份有限公司投资，上年同期未发生所致。

◆支付其他与投资活动有关的现金：本期转让上海海博名威国际物流有限公司现金流出。

◆投资活动现金流出小计：本年公司投资项目同比减少所致。

◆投资活动产生的现金流量净额：因合并范围增加而导致投资活动现金流入增加，投资流入大于投资活动流出增加所致。

◆筹资活动产生的现金流量净额：本年归还银行借款增加所致。

◆汇率变动对现金及现金等价物的影响：本期思乐得公司汇兑损失同比增加所致。

◆现金及现金等价物净增加额：本期新增 2 家合并企业资金流入导致现金及现金等价物净增加额同比增加。

(二) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(三) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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
600650	锦江投资	104,500			247,144.38		-28,227.15	可供出售金融资产	法人认购
合计		104,500	/	/	247,144.38		-28,227.15	/	/

2013 年 5 月 20 日，公司出售年初持有股票百视通 8052 股，交易价格为 24.20 元，收到交易款 194308.03 元，出售产生的损益为 155588.03 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 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。

4、 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。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司于 2013 年 3 月 28 日召开第七届董事会第八次会议审议通过《关于 2012 年度利润分配的预案》，拟以 2012 年末总股本 510,370,252 股为基数向全体股东每 10 股送现金红利 1 元（含税）。

2013 年 4 月 26 日，公司召开了 2012 年度股东大会，审议通过《关于 2012 年利润分配的决议》。

2013 年 6 月 5 日，公司披露了《2012 年度利润分配实施公告》，并于 6 月 20 日完成了现金分红。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

闸运场（2013 年 6 月已更名为海博申配）诉民德投资、汇丰铜业、林阳投资的股权转让纠纷一案，案号为（2012）虹民二（商）初字第 1859 号，虹口区人民法院于 2013 年 6 月 25 日作出一审判决，判决：1、被告民德投资支付原告海博申配 39763451.45 元；2、判令被告汇丰铜业、林阳投资承担连带清偿责任。

该一审判决书目前在公告送达中。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2012 年 10 月 25 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于转让公司所持有的上海农工商房地产置业有限公司 20%股权的决议》。	详见 2012 年 10 月 26 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露的(临 2012-011)《海博股份第七届董事会第五次会议决议公告》。2013 年 6 月 14 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露(临 2013-011)《海博股份关于挂牌出售参股公司部分股权暨关联交易的公告》。

（二）临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 企业合并情况

报告期内，公司合并报表范围增减了 3 家企业，具体如下：

（1）2013 年 1 月 6 日，海博物流通过上海联合产权交易所公开挂牌，完成转让所持海博名威的 51%股权，标的评估价为人民币-1.13 万元。受让方为名威投资集团，成交价格为人民币 1 元。自 2013 年 1 月 6 日起，海博名威不纳入合并报表范围。

（2）自 2013 年 1 月 1 日起，合并报表范围新增青岛海博客运出租，

该企业是海博出租控股子公司青岛海博投资对外投资的控股公司，青岛海博投资的投资比例为 44%。

(3) 自 2013 年 1 月 1 日起，合并报表范围新增常州巴士出租，该企业是海博宏通对外投资的控股公司，海博宏通的投资比例为 45%。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 3 月 28 日，公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过《关于 2013 年度预计日常关联交易的决议》，当日公司召开了第七届监事会第六次会议，审议通过同上决议。2013 年 4 月 26 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过同上决议。	详见 2013 年 3 月 30 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露的(临 2013-002)《海博股份第七届董事会第八次会议决议公告》、(临 2013-003)《海博股份第七届监事会第六次会议决议公告》。2013 年 4 月 27 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露的(临 2013-008) 海博股份 2012 年度股东大会决议公告。
2013 年 6 月 17 日，公司召开第七届董事会第十次会议，审议通过《关于向关联方借款的决议》，当日公司召开第七届监事会第八次会议，审议通过同上决议。	详见 2013 年 6 月 19 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露的(临 2013-012)《海博股份关于向关联方借款的关联交易公告》、(临 2013-013)《海博股份第七届监事会第八次会议决议公告》。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年 10 月 25 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于转让公司所持有的上海农工商房地产置业有限公司 20%股权的决议》。	详见 2012 年 10 月 26 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露的(临 2012-011)《海博股份第七届董事会第五次会议决议公告》。2013 年 6 月 14 日在《上海证券报》 www.sse.com.cn 披露(临 2013-011)《海博股份关于挂牌出售参股公司部分股权暨关联交易的公告》。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年 10 月 25 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于转让公司所持有的上海农工商房地产置业有限公司 20%股权的决议》。	详见 2012 年 10 月 26 日在《上海证券报》www.sse.com.cn 披露的(临 2012-011)《海博股份第七届董事会第五次会议决议公告》。2013 年 6 月 14 日在《上海证券报》www.sse.com.cn 披露(临 2013-011)《海博股份关于挂牌出售参股公司部分股权暨关联交易的公告》。

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 6 月 17 日，公司召开第七届董事会第十次会议，审议通过《关于向关联方借款的决议》，当日公司召开第七届监事会第八次会议，审议通过同上决议。	详见 2013 年 6 月 19 日在《上海证券报》www.sse.com.cn 披露的(临 2013-012)《海博股份关于向关联方借款的关联交易公告》、(临 2013-013)《海博股份第七届监事会第八次会议决议公告》。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	310,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	842,084,734.71
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	842,084,734.71
担保总额占公司净资产的比例 (%)	51.61
其中:	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	26,269,862.70
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	26,269,862.70

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	光明食品（集团）有限公司	如果部分社会法人股股东由于网络原因无法提供支付对价，其应付部分股权将由光明食品（集团）有限公司代先行支付。	无	否	是	与社会法人股股东失去联系或社会法人股的确权证明有瑕疵。	正履行承诺事项中，积极寻找社会法人股股东，并敦促部分社会法人股解决确权证明的瑕疵问题。

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、 公司治理情况

公司治理结构较为完善，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				49,661		
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
光明食品（集团）有限公司	国有法人	35.81	182,766,404	0	0	无
中国长城资产管理公司	国有法人	4.99	25,518,058	0	0	未知
杨杰	境内自然人	0.78	3,995,363	3,995,363	0	未知
上海市浦东新区川沙新镇建祖建材经营部	国有法人	0.70	3,563,030	3,563,030	0	未知
闵卫军	境内自然人	0.51	2,624,795	2,624,795	0	未知
杨建初	境内自然人	0.31	1,594,428	1,594,428	0	未知
周利敏	境内自然人	0.30	1,523,759	1,523,759	0	未知
许志远	境内自然	0.28	1,430,080	370,080	0	未

	人					知
华西证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	国有法人	0.27	1,375,041	1,375,041	0	未知
施文军	境内自然人	0.21	1,085,609	1,085,609	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	
光明食品（集团）有限公司			182,766,404		人民币普通股	
中国长城资产管理公司			25,518,058		人民币普通股	
杨杰			3,995,363		人民币普通股	
上海市浦东新区川沙新镇建祖建材经营部			3,563,030		人民币普通股	
闵卫军			2,624,795		人民币普通股	
杨建初			1,594,428		人民币普通股	
周利敏			1,523,759		人民币普通股	
许志远			1,430,080		人民币普通股	
华西证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户			1,375,041		人民币普通股	
施文军			1,085,609		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			以上股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海颀桥自来水管理站	411,840			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
2	发行人未明确持有人	411,840			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价

3	中国农业银行 上海市分行机 关工会	411,840		股改后未偿还大股东代为 向流通股东垫付的对价
4	上海奥林匹克 酒楼	411,840		股改后未偿还大股东代为 向流通股东垫付的对价
5	松江食品	205,920		股改后未偿还大股东代为 向流通股东垫付的对价
6	上海申松实业 公司	82,368		股改后未偿还大股东代为 向流通股东垫付的对价
7	凌桥塑料	41,184		股改后未偿还大股东代为 向流通股东垫付的对价
8	上海昌隆实业 公司	10,725		股改后未偿还大股东代为 向流通股东垫付的对价
上述股东关联关系或一致行动的说明			以上股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱航明	总裁	聘任	工作需要
朱航明	董事	选举	工作需要
沈伟荣	财务副总监	聘任	工作需要
汤玉萍	董事、总裁	离任	达到法定退休年龄
徐金荣	财务总监	离任	个人原因

第八节 财务报告

财务报表及附注

(2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止)

	目 录	页 次
一、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
二、	财务报表附注	1-110

上海海博股份有限公司
资产负债表
2013 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		31,480,492.81	57,964,083.33
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		15,825,428.77	6,383,967.53
其他应收款	(一)	349,749,421.31	338,433,059.74
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		397,055,342.89	402,781,110.60
非流动资产:			
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	(二)	1,333,869,858.46	1,353,869,858.46
投资性房地产		25,041,717.85	25,638,317.75
固定资产		42,617,317.55	43,085,088.35
在建工程			86,950.00
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		6,685,622.12	6,824,791.64
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		1,408,214,515.98	1,429,505,006.20
资产总计		1,805,269,858.87	1,832,286,116.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海海博股份有限公司
资产负债表（续）
2013 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		740,000,000.00	745,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			452,466.41
应付职工薪酬		31,346.43	
应交税费		-152,078.61	344,583.84
应付利息			
应付股利		13,974,525.58	13,766,261.18
其他应付款		191,573,847.85	183,072,577.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		945,427,641.25	942,635,888.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		92,221.20	47,324.40
非流动负债合计		92,221.20	47,324.40
负债合计		945,519,862.45	942,683,212.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		510,370,252.00	510,370,252.00
资本公积		27,799,622.10	27,799,622.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,464,805.52	71,464,805.52
一般风险准备			
未分配利润		250,115,316.80	279,968,224.22
所有者权益（或股东权益）合计		859,749,996.42	889,602,903.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,805,269,858.87	1,832,286,116.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
合并资产负债表
2013年6月30日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	318,417,594.04	287,448,535.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	541,174.00	300,000.00
应收账款	(四)	106,406,364.96	97,689,887.94
预付款项	(六)	78,001,484.03	73,331,798.36
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	(三)	5,343,072.85	6,728,777.47
其他应收款	(五)	90,324,427.35	86,697,890.37
买入返售金融资产			
存货	(七)	89,017,164.22	74,635,132.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		688,051,281.45	626,832,022.85
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	247,144.38	412,565.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	107,976,678.43	177,224,134.75
投资性房地产	(十)	29,247,778.85	29,936,819.67
固定资产	(十一)	1,184,980,934.00	1,231,275,224.98
在建工程	(十二)	271,149,327.34	265,307,528.91
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	(十三)	1,539,941,094.62	1,512,377,829.08
开发支出			
商誉	(十四)	663,303.20	663,303.20
长期待摊费用	(十五)	9,011,891.23	9,113,357.66
递延所得税资产	(十六)	8,756,692.03	8,417,929.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,151,974,844.08	3,234,728,693.07
资产总计		3,840,026,125.53	3,861,560,715.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	1,453,844,734.71	1,388,624,527.41
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	（十九）		16,000,000.00
应付账款	（二十）	35,329,085.28	53,997,205.07
预收款项	（二十一）	94,791,264.90	93,468,836.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	24,550,513.28	32,421,400.21
应交税费	（二十三）	26,923,169.98	21,642,740.84
应付利息			
应付股利	（二十四）	18,020,866.11	18,226,273.61
其他应付款	（二十五）	335,128,268.53	233,978,199.90
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	（二十六）	170,880,000.00	201,790,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,159,467,902.79	2,060,149,183.86
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	37,360,000.00	186,200,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十八）	8,589,582.82	18,167,722.82
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	150,637.12	182,312.48
其他非流动负债	（二十九）	2,789,512.20	2,744,615.40
非流动负债合计		48,889,732.14	207,294,650.70
负债合计		2,208,357,634.93	2,267,443,834.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十）	510,370,252.00	510,370,252.00
资本公积	（三十二）	58,108,834.00	57,370,097.65
减：库存股			
专项储备	（三十一）	1,821,031.42	3,200,203.15
盈余公积	（三十三）	44,598,243.88	44,804,208.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	752,323,225.22	746,158,779.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,367,221,586.52	1,361,903,541.12
少数股东权益		264,446,904.08	232,213,340.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,631,668,490.60	1,594,116,881.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,840,026,125.53	3,861,560,715.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
利润表
2013 年 6 月末
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	6,610,453.38	7,061,941.33
减：营业成本	(三)	596,599.90	599,462.56
营业税金及附加		350,354.03	366,358.22
销售费用			
管理费用		12,363,151.21	8,024,199.43
财务费用		9,614,162.45	20,741,629.83
资产减值损失		-460,572.34	-19,824.92
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）	(四)	36,443,251.03	83,728,939.79
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）		20,590,009.16	61,079,056.00
加：营业外收入		601,108.62	772,596.07
减：营业外支出		7,000.00	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,184,117.78	61,801,652.07
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,184,117.78	61,801,652.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0415	0.1211
（二）稀释每股收益		0.0415	0.1211
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,184,117.78	61,801,652.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
合并利润表
2013 年 6 月末
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,086,564,407.78	976,882,055.94
其中：营业收入	(三十五)	1,086,564,407.78	976,882,055.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,014,233,575.03	941,270,319.90
其中：营业成本	(三十五)	813,079,801.91	729,492,286.87
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	(三十六)	5,229,298.64	6,470,605.28
销售费用	(三十七)	23,247,715.97	19,116,145.31
管理费用	(三十八)	126,867,234.67	124,748,021.65
财务费用	(三十九)	44,454,471.71	59,765,495.70
资产减值损失	(四十一)	1,355,052.13	1,677,765.09
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）	(四十)	10,475,981.77	4,468,608.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		166,440.21	4,434,729.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,806,814.52	40,080,344.55
加：营业外收入	(四十二)	17,345,094.41	14,577,930.70
减：营业外支出	(四十三)	622,397.53	250,269.44
其中：非流动资产处置损失		553,640.92	108,789.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,529,511.40	54,408,005.81
减：所得税费用	(四十四)	26,472,186.49	16,279,006.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,057,324.91	38,128,998.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		57,201,470.47	29,676,276.58
少数股东损益		15,855,854.44	8,452,722.35
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十五)	0.1121	0.0581
（二）稀释每股收益	(四十五)	0.1121	0.0581
七、其他综合收益	(四十六)	-28,227.15	-33,416.87
八、综合收益总额		73,029,097.76	38,095,582.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,173,243.32	29,642,859.71
归属于少数股东的综合收益总额		15,855,854.44	8,452,722.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
现金流量表
2013 年 6 月末
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	4,157,986.97	5,093,861.84
收到的税费返还	411,682.00	679,536.07
收到其他与经营活动有关的现金	103,665,735.29	165,758,205.27
经营活动现金流入小计	108,235,404.26	171,531,603.18
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	9,150,464.50	4,587,135.10
支付的各项税费	2,267,340.81	1,296,699.42
支付其他与经营活动有关的现金	94,985,626.00	164,686,003.43
经营活动现金流出小计	106,403,431.31	170,569,837.95
经营活动产生的现金流量净额	1,831,972.95	961,765.23
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	12,044,551.83	1,703,392.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,155,640.50	93,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30,187,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,388,092.33	1,796,452.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	663,566.20	190,152.00
投资支付的现金		
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	663,566.20	190,152.00
投资活动产生的现金流量净额	46,724,526.13	1,606,300.99
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	440,000,000.00	640,000,000.00
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	440,000,000.00	640,000,000.00
偿还债务支付的现金	445,000,000.00	570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,040,089.60	79,154,385.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	515,040,089.60	649,154,385.65
筹资活动产生的现金流量净额	-75,040,089.60	-9,154,385.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-26,483,590.52	-6,586,319.43
加: 期初现金及现金等价物余额	57,964,083.33	91,920,242.10
六、期末现金及现金等价物余额	31,480,492.81	85,333,922.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海海博股份有限公司
合并现金流量表
2013 年 6 月末
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		1,147,625,812.29	1,076,910,318.65
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		18,157,651.75	17,949,683.09
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	245,454,707.48	226,958,745.34
经营活动现金流入小计		1,411,238,171.52	1,321,818,747.08
购买商品、接受劳务支付的现金		717,559,390.01	700,986,722.24
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		267,433,204.13	231,928,690.47
支付的各项税费		61,235,988.92	81,534,304.29
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	118,507,924.53	119,522,657.40
经营活动现金流出小计		1,164,736,507.59	1,133,972,374.40
经营活动产生的现金流量净额		246,501,663.93	187,846,372.68
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		194,309.03	
取得投资收益所收到的现金		25,382.10	8,255,767.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,885,576.38	15,047,371.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,187,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十七)	83,791,644.32	
投资活动现金流入小计		122,084,811.83	23,303,138.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,971,973.70	177,634,812.39
投资支付的现金		14,001,948.46	
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	(四十七)	917,067.76	
投资活动现金流出小计		100,890,989.92	177,634,812.39
投资活动产生的现金流量净额		21,193,821.91	-154,331,673.62
三、筹资活动产生的现金流量			
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		1,098,765,983.74	1,390,323,154.38
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		1,098,765,983.74	1,390,323,154.38
偿还债务支付的现金		1,213,295,776.44	1,313,951,561.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,571,238.41	134,312,558.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,166,632.50	20,832,125.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,333,867,014.85	1,448,264,120.43
筹资活动产生的现金流量净额		-235,101,031.11	-57,940,966.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,625,396.53	-1,068,439.83
五、现金及现金等价物净增加额		30,969,058.20	-25,494,706.82
加：期初现金及现金等价物余额		287,448,535.84	295,663,722.58
六、期末现金及现金等价物余额		318,417,594.04	270,169,015.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
所有者权益变动表
2013 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	510,370,252.00	27,799,622.10			71,464,805.52		279,968,224.22	889,602,903.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	510,370,252.00	27,799,622.10			71,464,805.52		279,968,224.22	889,602,903.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-29,852,907.42	-29,852,907.42
（一）净利润							21,184,117.78	21,184,117.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,184,117.78	21,184,117.78
（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							-51,037,025.20	-51,037,025.20
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							-51,037,025.20	-51,037,025.20
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	510,370,252.00	27,799,622.10			71,464,805.52		250,115,316.80	859,749,996.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2013 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	510,370,252.00	27,799,622.10			49,205,456.49		204,868,938.23	792,244,268.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	510,370,252.00	27,799,622.10			49,205,456.49		204,868,938.23	792,244,268.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,764,626.87	10,764,626.87
（一）净利润							61,801,652.07	61,801,652.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							61,801,652.07	61,801,652.07
（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							-51,037,025.20	-51,037,025.20
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							-51,037,025.20	-51,037,025.20
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	510,370,252.00	27,799,622.10			49,205,456.49		215,633,565.10	803,008,895.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	510,370,252.00	57,370,097.65		3,200,203.15	44,804,208.37		746,158,779.95		232,213,340.24	1,594,116,881.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	510,370,252.00	57,370,097.65		3,200,203.15	44,804,208.37		746,158,779.95		232,213,340.24	1,594,116,881.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		738,736.35		-1,379,171.73	-205,964.49		6,164,445.27		32,233,563.84	37,551,609.24
（一）净利润							57,201,470.47		15,855,854.44	73,057,324.91
（二）其他综合收益		-28,227.15								-28,227.15
上述（一）和（二）小计		-28,227.15					57,201,470.47		15,855,854.44	73,029,097.76
（三）所有者投入和减少资本									36,167,536.78	36,167,536.78
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									36,167,536.78	36,167,536.78
（四）利润分配					-205,964.49		-51,037,025.20		-19,636,798.14	-70,879,787.83
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							-51,037,025.20		-19,636,798.14	-70,673,823.34
4. 其他					-205,964.49					-205,964.49
（五）所有者权益内部结转		766,963.50								766,963.50
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		766,963.50								766,963.50
（六）专项储备				-1,379,171.73					-153,029.24	-1,532,200.97
1. 本期提取				1,688,456.83					204,854.31	1,893,311.14
2. 本期使用				3,067,628.56					357,883.55	3,425,512.11
（七）其他										
四、本期期末余额	510,370,252.00	58,108,834.00		1,821,031.42	44,598,243.88		752,323,225.22		264,446,904.08	1,631,668,490.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2013 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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
	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	510,370,252.00	55,795,359.83			22,544,859.34		669,039,791.28		232,467,755.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	510,370,252.00	55,795,359.83			22,544,859.34		669,039,791.28		232,467,755.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		23,052.68					-21,360,748.62		-640,542.51
（一）净利润							29,676,276.58		8,452,722.35
（二）其他综合收益		-33,416.87							-33,416.87
上述（一）和（二）小计		-33,416.87					29,676,276.58		8,452,722.35
（三）所有者投入和减少资本									-1,807,794.92
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									-1,807,794.92
（四）利润分配							-51,037,025.20		-7,285,469.94
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							-51,037,025.20		-7,285,469.94
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		56,469.55							56,469.55
四、本期期末余额	510,370,252.00	55,818,412.51			22,544,859.34		647,679,042.66		231,827,212.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海博股份有限公司 二零一三年上半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海海博股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）更名前为上海东海股份有限公司。一九九二年十二月经上海市经济体制改革办公室沪体改办（92）第 15 号文、上海市农业委员会沪东委（92）327 号文批准，由十六家国有农垦骨干企业采用定向募集方式组建成立的。一九九六年五月二十三日，经中国证监会批准，向社会公众公开发行 3,250 万股 A 股，（其中含 540 万股内部职工股占上市额度），于一九九六年六月六日在上海证券交易所正式挂牌上市。公司属于综合类型的股份制企业，目前公司在证券交易所的交易代码为 600708。

2005 年 12 月，公司已完成了股权分置改革，公司非流通股股东上海农工商（集团）有限公司等为获得所持有的公司非流通股上市流通权，向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 3.5 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。

截止 2013 年 6 月 30 日，股本总数为 510,370,252 股，其中：有限售条件股份为 1,987,557 股，占股份总数的 0.39%，无限售条件股份为 508,382,695 股，占股份总数的 99.61%。

公司注册资本为 510,370,252.00 元，经营范围为：工业品加工、批发、零售，有色金属加工、经销，农副产品加工、批发、零售，公司下属企业产品经销（除专项审批外）。公司注册地址：上海市浦东新区张杨路 838 号 25 楼 A 座，公司办公地址：上海市徐汇区宜山路 829 号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 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。

（二） 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。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。

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。

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，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。

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，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。

(六) 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。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。

(七) 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。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日当月 1 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。

(九) 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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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严重下降,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。

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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

可供出售权益工具投资的公允价值下跌超过初始成本的 50%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:

可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 1 年。

(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。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

金额超过 1,000 万元 (不含 1,000 万元) 以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试, 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, 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 1	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	单独测试未发生减值的, 以及合并范围外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	期末单独测试未发生减值的, 不计提坏账准备
组合 2	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(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	20	20
5 年以上	50	50

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

4、 应收款项的其他说明：

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(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

（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。

(十三) 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一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。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-35	4	2.74-6.40
运输设备	5-8	4	12.00-19.20
专用设备	8-10	4	9.60-12.00
通用设备	4-8	4	12.00-24.00
固定资产装修费	5-8	4	12.00-19.20
其他设备	5-10	4	9.60-19.20

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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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	依 据
车辆牌照费（有摊销期限）	5-20 年	经营权收益期
土地使用权	50 年	土地证上注明年限
软件	5 年	受益期

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（包括货运）许可为限，新的运营许可不再授予，在旧出租车（包括货运）报废以后，其运营许可可用于新的出租车（包括货运）。公司估计在有限的未来，将持续经营出租车（包括货运）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（包括货运）运营许可的授予是否规定期限，将无规定期限的出租（包括货运）运营许可确认为使用寿命不确定的无形资产。

汽车供应商给予的定点销售许可，由于该销售许可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，故将无规定期限的定点销售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。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

项 目	预计使用寿命	依 据
经营租入固定资产改良及装修费支出	2-11 年	租赁合同年限
场地租赁费	5 年	租赁合同年限
仓库租赁费	10 年	租赁合同年限
其他	1-5 年	预计可使用年限

(二十) 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。

(二十一) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

A、工业：

- a、根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；
- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

B、商业：

- a、商品已经运至客户指定地点，交付客户并取得客户验收确认；
- b、按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外，价格已经确定，取得货款或索取货款的依据；
- c、销售商品的成本能够合理计算。

C、物流服务业： a、劳务已提供完毕，委托方已最终确认； b、价格已经确定，已收到价款或获取可索取价款的凭据； c、相关的收入与成本能够可靠计量时，

确认物流服务收入实现。

D、运输业：

- a、与驾驶员签订车辆承包经营合同，约定缴纳的承包金；
- b、收到驾驶员缴纳承包金；
- c、成本能够合理计算。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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：

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。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据：

- a、具有对方认可的合同、协议；
- b、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；
- c、成本能够可靠地计量。

(二十二) 专项储备：

根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）公司安全费用的提取标准和使用范围如下：

1、公司安全费用的提取标准：

（1）交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：

- a、普通货运业务按照 1%提取；
- b、客运业务按照 1.5%提取。

（2）机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- a、营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- b、营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- c、营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- d、营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- e、营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

2、公司安全费用的安全费用的使用范围：

(1) 交通运输企业安全费用按照以下范围使用：

- a、购置、安装和使用具有行驶记录功能的车辆卫星定位装置；
- b、配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；
- c、开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；
- d、安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；
- e、配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；
- f、安全生产宣传、教育、培训支出；
- g、安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；
- h、安全设施及特种设备检测检验支出；
- i、其他与安全生产直接相关的支出。

(2) 机械制造企业安全费用按照以下范围使用：

- a、完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括生产作业场所的防火、防爆、防坠落、防毒、防静电、防腐、防尘、防噪声与振动、防辐射或者隔离操作等设施设备支出；
- b、配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；
- c、开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；
- d、安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；
- e、安全生产宣传、教育、培训支出；
- f、配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；
- g、安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用；
- h、安全设施及特种设备检测检验支出；
- i、其他与安全生产直接相关的支出。

(二十三) 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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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

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

(二十五) 经营租赁

（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。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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	3%、6%、11%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

上海红旗出租汽车有限公司、上海海博希望出租汽车有限公司、上海海博旧机动车经纪有限公司、上海通达出租汽车有限公司、上海奉贤海博出租汽车有限公司、上海华兴出租汽车服务有限公司、上海海信出租汽车有限公司、南京金艺汽车租赁有限公司、南京海博出租汽车有限公司、南京新海博汽车修理有限公司享受注册地企业所得税核定征收政策。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
上海思乐得不锈钢制品有限公司	控股子公司	上海市浦东新区外三灶	工业	2,528.3869	生产、销售真空类、非真空类全不锈钢保温容器、汽车用电加热保温杯及家庭日用不锈钢制品，从事货物及技术的进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）	1,769.87		70	70	是	1,836.48		
上海奉贤海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市奉贤区南桥镇解放东路 388 号	运输业	1,046	区域性出租汽车（上述经营范围凭许可证经营）	679.9		65	65	是	483.30		
广西海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	南宁市江南区迎凯路 17 号办公楼	运输业	1,800	小汽车出租客运及汽车租赁；汽车装璜服务（国家有专项规定的除外）；汽车一、二级维护及小修（仅限分支机构经营）。	1,710		95	95	是	232.87		
上海海博投资有限公司	全资子公司	浦东新区康桥开发区康士路 31 号 55 室	投资公司	10,918.58	对外投资，控股、参股。（凡涉及行政许可的凭许可证经营）	10,918.58		100	100	是			

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
上海海博物流(集团)有限公司	全资子公司	上海市闸北区汶水支路 1 号 1 幢 108 室	投资公司	5,000	物流企业投资及管理, 仓储, 货运代理, 国际海上运输代理服务; 国际公路运输代理服务; 国际水上运输代理服务。(涉及行政许可的凭许可证经营)	5,000		100	100	是			
上海农工商经济贸易有限公司注 2	控股子公司的子公司	上海市浦东新区张杨路 828 号-838 号华都大厦 4 楼 H 室	商业	500	饲料、五金交电、家用电器(除专项规定外)、电子元器件、建筑五金、陶瓷制品、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、文化用品、照相器材、机电设备、电脑及配件、金属材料、拖拉机、汽配的销售, 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(以上涉及许可经营的凭许可证经营)	500		100	100	是			
上海海博货迪物流有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥工业区康士路 17 号 250 室	运输业	1,500	普通货运(货运出租, 凭许可证经营), 仓储, 货运代理。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	1,500		100	100	是			

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
上海海博汽配经营有限公司	控股子公司	浦东新区康桥工业区沪南路 2502 号 409 室-50	商业	100	汽配, 有色金属, 五金交电, 建筑材料, 装潢材料, 服装的批发及零售。(以上涉及行政许可的凭许可证经营)	100		100	100	是			
上海思雅特不锈钢制品有限公司	控股子公司	上海市崇明县前哨农场(原东旺农场 5 街坊)	工业	380	不锈钢制品生产、加工、销售(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	266		70	70	是	182.69		
上海海博国际货物运输代理有限公司	控股子公司	浦东新区康桥镇康士路 17 号 407 室	旅游饮食服务业	500	货运代理, 国际海上、公路、水上、航空运输代理服务, 仓储, 物流信息咨询。(以上凡涉及行政许可的凭许可证经营)	500		100	100	是			
上海海博物业管理有限公司	控股子公司	宜山路 829 号 111 室	旅游饮食服务业	50	物业管理及设备保养(除专控)和配套服务, 停车收费。(以上凡涉及行政许可的凭许可证经营)	50		100	100	是			
上海海博斯班赛国际物流有限公司	全资子公司	上海市洋山保税港区业盛路 218 号	旅游饮食服务业	7,000	保税区内仓储、物流业务; 国际贸易、转口贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理; 通过国内有进出口经营权的企业代理与非保税区企业从事贸易业务; 保税区内商业性简单加工、保税区内物流贸易方面的咨询业务, 从事商品进出口贸易业务(不含分销业务)。(涉及许可经营的凭许可证经营)	7,000		100	100	是			

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
上海海博君亿汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	上海市嘉定区安亭镇安驰路 845 号	旅游饮食服务业	1,000	商用车及 9 座以上乘用车、汽车零部件的销售。二类机动车维修（小型车辆维修），机动车辆保险代理，荣威品牌汽车销售。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	700		70	70	是	288.60		
上海思乐得实业有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区芦潮港镇芦潮港路 1758 号 B 楼 510 室	商业	1,200	真空类、非真空类不锈钢保温容器，家用器皿，酒店用具，不锈钢厨具，金属材料，塑料制品及材料的销售；从事货物及技术的进出口业务；商务信息咨询；花卉种植；园林绿化工程；计算机专业领域内的技术咨询、技术服务（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）	1,200		100	100	是			
上海博轶信息技术有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥镇康士路 23 号 319 室	旅游饮食服务业	10	电子信息系统、通信设备、计算机软硬件及系统集成领域的技术开发、技术咨询，技术服务，技术成果转让；网络工程，计算机软硬件，通信设备的销售；通信设备系统的研发及应用软件的开发。（以上涉及行政许可的凭许可证经营）。	5.05		50.5	50.5	是	42.30		

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
安吉海博山庄酒店有限公司	全资子公司	浙江省安吉县山川乡高家堂村	旅游饮食服务业	500	许可经营项目：中餐制售（含冷菜、不含裱花蛋糕，不含生食海产品）（有效期至 2013 年 3 月 30 日止），住宿（有效期至 2014 年 8 月 30 日止）	500		100	100	是			
					一般经营项目：日用百货销售，会务服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）								
上海申宏冷藏食品交易市场经营管理有限公司	控股子公司的子公司	上海市杨浦区军工路 461 号	旅游饮食服务业	80	为本市场内冷藏食用农产品经营者提供市场管理服务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	80		100	100	是			
上海海博西郊物流有限公司	全资子公司	青浦区凤星路 1588 号 2 幢 1 层 A 区 190 室	旅游饮食服务业	10,000	搬运装卸服务，货物运输代理，仓储，海上国际货运代理业务、水上国际货运代理业务、路上国际货运代理业务，物流商务信息咨询，从事货物及技术的进口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	10,000		100	100	是			
广西钦洲海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	钦州钦北区行政中心东侧清水窝公路建设基地	运输业	1,000	出租汽车客运，汽车租赁；汽车装饰装潢；汽车零配件销售。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）	950		95	95	是	39.51		

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
上海海博供应链管理有限公司（更名前为：上海海博全盛供应链管理有限公司） 注 3	控股子公司的子公司	上海市洋山保税港区业盛路 218 号 1 幢	旅游饮食服务业	500	仓储，物流服务，国内货运代理，国际水路、陆路、航空货运代理服务，搬运，集装箱拆拼箱，国际贸易，转口贸易，保税区企业间的贸易及贸易代理，物流信息咨询（除经纪），装配加工及检测服务，从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	500		100	100	是			

注 1：上海海博物流（集团）有限公司本期转让所持有控股子公司上海海博名威国际物流有限公司 51%的全部股权，2013 年 1 月 19 日在上海联合产权交易所交易完毕，2013 年 1 月起不再纳入合并报表范围。

注 2：上海海博投资有限公司 2013 年 1 月受让上海农工商经济贸易有限公司股东之一周晓明 10%的全部股权，2013 年 1 月 22 日在上海联合产权交易所交易完毕，期末公司持有该公司股权比例由原 90%变更为 100%，于 2013 年 2 月 16 日完成工商变更登记。

注 3：上海海博全盛供应链管理有限公司更名为上海海博供应链管理有限公司，法人代表由谢云变更为俞成，于 2013 年 5 月 28 日完成工商变更登记。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海海博出租汽车有限公司	控股子公司	浦东新区康桥工业开发区康士路 31 号 15 室	运输业	50,482	汽车安全检测，出租运输及租赁，公交客运专线，汽车配件，出租业务、培训、服务，跨省市营运(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)	50,482		100	100	是	230.30		
上海海博南浦汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥镇康士路 17 号 48 室	运输业	500	汽车驾驶员技术培训，出租汽车，汽车维修，汽车运输及装卸，汽车配件，停车场，车辆营运托管（领取许可证后经营），车辆租赁。	250		50	50	是	530.59		
上海海博飞旺汽车修理有限公司	控股子公司的子公司	上海市闵行区双柏路 369 号 2 幢 102-105 室	商业	225	一类机动车维修（小型车辆维修），汽配、通用机械及配件、仪器仪表的销售(企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营)	225		100	100	是			
上海海博星辉出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥工业区康士路 17 号-8	运输业	4,527.80	出租汽车经营（凭许可证经营）	4,527.80		100	100	是			

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
上海海博汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥工业区康士路 17 号 68 室	旅游饮食服务业	3,000	汽车租赁，汽车出租，汽车配件，五金机械，机械加工。（上述范围涉及许可经营的凭许可证经营）	2,700		90	90	是	587.36		
上海海博福平出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 1 幢 509 室	运输业	1,842.50	汽车客运，汽车配件，附一支（涉及行政许可的，凭许可证经营）	1,842.50		100	100	是			
上海海博汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	沪太路 1108 号	商业	225	汽车（含小轿车连锁经营），有色金属，化工产品（除危险品）五金交电，建筑材料，装潢材料，汽配，服装，小百货。	225		100	100	是			
上海海博希望出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区白鹤镇外青松公路 2550 号 126 室	运输业	4,815	汽车客运服务,汽配。(涉及行政许可的，凭许可证经营)	4,815		100	100	是			
上海海博绿野出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 1 幢 519 室	运输业	2,786	出租汽车客运服务，汽车租赁，销售汽车配件，五金交电，普通机械，建材，装潢材料，附设一支（涉及行政许可的，凭许可证经营）	2,786		100	100	是			
上海海博旧机动车经纪有限公司	控股子公司的子公司	上海市普陀区中山北路 2907 号	旅游饮食服务业	100	旧机动车经纪（涉及行政许可的，凭许可证经营）	100		100	100	是			

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
上海草原不锈钢制品有限公司	控股子公司 的子公司	浦东新区康桥开发区康士路 17 号 46 室	工业	1,200	不锈钢杯、瓶、壶等餐饮器具、铝合金系列产品的生产、销售，附设分支机构。（涉及行政许可的凭许可证经营）	1,200		100	100	是			
上海海博搬场有限公司	控股子公司 的子公司	共和新路 3671 号	运输业	200	汽车运输、起重盘路，汽车配件、家用电器、文化用品、日用百货、五金交电、建材、服装鞋帽、机电设备、橡胶制品、钢材、针棉织品、木材销售。（涉及许可经营的凭许可证经营）	200		100	100	是			
上海华丰国际集装箱仓储公司码头	控股子公司 的子公司	宝山区联谊路 395 弄 20 号	旅游饮食服务业	500	货物储存，码头装卸服务,建材、装潢材料零售批发，货运代理（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	500		100	100	是			
上海申宏安达冷藏有限公司	控股子公司 的子公司	宝山区鹤岗路 301 号	旅游饮食服务业	1,552.30	储运；含冷冻（冷藏）食品；仓储（除危险品及专项规定）。（以上涉及行政许可的凭许可证经营）	1552.3		100	100	是			
上海申宏冷藏储运有限公司	全资子公司	上海市杨浦区周家嘴路 4395 号	旅游饮食服务业	2,694	冷藏，杂货储存，社会货物运输，汽车维护，码头装卸，食品销售管理（非实物方式），自有场地的租赁。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	2,694		100	100	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海海博上港出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 70 号房	运输业	2,719.8439	出租汽车客运，销售汽车配件。（涉及许可经营的凭许可证经营）	2,719.8439		100	100	是			
上海日升出租汽车管理有限公司	控股子公司的子公司	新市路 258 号	运输业	648	经营出租汽车(二级), 汽车维护, 委托管理虹口区个体客, 货运工商户 (凡涉及许可证经营的凭许可证经营)	648		100	100	是			
上海海博车辆修理有限公司	控股子公司的子公司	上海市浦东新区康桥镇康凌路 39 号	旅游饮食服务业	1,000	一类机动车维修(小型车辆维修、大、中型客车维修; 大中型货车维修); 汽车配件销售; 汽车及相关产品的信息咨询服务; 电器仪表修理, 汽车零部件的销售; 劳务服务(除中介)。(以上凡涉及行政许可的凭许可证经营)	1,000		100	100	是			
南京海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组 118 号	运输业	1,500	许可经营项目: 出租汽车客运。一般经营项目: 汽车配件销售。	1,500		100	100	是			

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
上海海博广得利汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	宝山区场中路 3525 号	商业	1,371	上海大众（乘用车）销售；二类机动车维修（小型车辆维修）；机动车辆保险代理；汽车装潢；二手车交易；商用车及九座以上乘用车；金属材料、建筑材料、机电产品、百货、五金交电、摩托车及配件、汽车配件销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	749.53		54.67	54.67	是	895.63		
上海华兴出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	沪太支路 668 弄 8 号	运输业	250	汽车出租（涉及许可经营的凭许可证经营）	250		100	100	是			
上海海信出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 383 室	运输业	120	出租汽车营运，销售汽车配件（涉及行政许可的，凭许可证经营）	120		100	100	是			
上海外贸汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	上海市普陀区祁连山路 689 号 1 号楼 1-088 室	运输业	200	销售汽车配件，日用百货，五金交电（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	200		100	100	是			
上海瑞丰汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区新陈路 5 号	旅游饮食服务业	1,480	汽车（含小汽车），汽车零部件的销售及售后服务，汽车零部件、汽车装潢件的生产、加工，二类机动车维修（小型车辆维修）（凭许可证经营），保险兼业代理（保险公司授权代理范围）（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	1,480		100	100	是			

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
上海瑞爵商务咨询有限公司	控股子公司的子公司	上海市金山区吕巷镇白漾村6002号	旅游饮食服务业	45	商务咨询、投资咨询、企业管理咨询（除经纪），汽摩配件，汽车装潢材料及饰品销售，保险代理，会务服务（涉及行政许可的凭许可证经营）	45		100	100	是			
上海海博申配物流有限公司（更名前为：上海市闸北区汽车运输场）注1	控股子公司的子公司	共和新路3615、3619、3626号7层702室	运输业	500	道路货物运输（普通货物），道路危险货物运输（国际集装箱）；道路货物运输（国际集装箱）；搬运装卸；货运代理，仓储服务。汽车配件、五金，机械加工。（涉及许可项目的凭许可证经营）	500		100	100	是			
南京恒生出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组118号	运输业	100	许可经营项目：城市出租车营运。一般经营项目：无。	100		100	100	是			
南京金艺汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组118号	运输业	1,280	许可经营项目：客运（出租汽车）。一般经营项目：汽车配件销售。	1,280		100	100	是			
青岛经济技术开发区海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青岛经济技术开发区长江东路333号613室	运输业	1,000	许可经营项目：出租客运（道路运输经营许可证有效期至2015-01-09）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。	680		68	68	是	1,563.52		
上海新世纪出租汽	控股子公司的	浦东新区康桥镇	运输业	1,000	出租汽车客运服务。	1,000		100	100	是			

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

车有限公司	子公司	康士路 17 号 48 室											
-------	-----	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
上海电话出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 382 室	运输业	200	汽车租赁, 机动车驾驶服务, (企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)。	200		100	100	是			
上海锦绣出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市闵行区莲花路平南一村 96 号	运输业	434.8	汽车客运, 汽车配件, 安装调试。(涉及许可经营的凭许可证经营)	434.8		100	100	是			
上海东联出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	龙吴路 400 号 8 幢一楼	运输业	220	出租汽车客运 (附设分支汽车修理厂)	220		100	100	是	10.06		
青岛海博投资有限公司 (更名前为: 青岛中苑出租汽车有限公司)	控股子公司的子公司	青岛市市北区敦化路 366-368 号	运输业	1,980	许可经营项目: 出租客运 (道路运输经营许可证 有效期至: 2014-07-27) (以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)	1,009.80		51	51	是	543.52		
上海海博宏通投资发展有限公司	控股子公司	青浦区新业路 599 号 178 号房	投资公司	7,000	实业投资, 投资管理咨询, 商务咨询, 会展会务服务, 出租汽车客运服务。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	5,600		80	80	是	5,912.66		
上海浦东海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区滨海旅游度假区通源西路 1 号 2 号楼 203-204 室	运输业	1,720	区域性出租汽车; 汽车配件的销售。(涉及许可证的, 凭许可证经营)	1,266.01		73.60	73.60	是	2,033.81		
上海宝山海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	宝山区沪太路 5555 号 2 楼 209 室	运输业	3,000	区域性汽车客运; 汽配批发零售。(以上涉及行政许可证的凭许可证经营)	2,501.40		83.38	83.38	是	2,265.34		
上海松江海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	上海国际中小企业城 (松江区车新公路 185 号 8 幢底层)	运输业	944	区域性出租车 (涉及许可经营的凭许可证经营)	944		100	100	是			

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
上海青浦海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市青浦区外青松公路 5500 号 310 室	运输业	1,400	区域性出租汽车(涉及许可经营的凭许可证经营)	700		50	50	是	3,622.50		
南京新海博汽车修理有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组 118 号	旅游饮食服务业	10	许可经营项目: 机动车维修(按许可证所列项目经营)。一般经营项目: 经济信息咨询。	10		100	100	是			
上海红旗出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市公平路 244 号-246 号	运输业	2,000	出租汽车客运, 汽车配件销售(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	2,000		100	100	是			
上海通达出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市奉贤区庄行发展路 88 号	运输业	100	汽车客运, 汽车配件、装潢材料、百货、家用电器、五金、电动机批发、零售(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)	100		100	100	是			
上海海博交家出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	上海市奉贤区光明镇经济园区 138 号	运输业	132.13	经营出租汽车业务, 旅游咨询(不得从事旅行社业务)。五金交电、汽车配件、摩托车配件、家用电器、电工电料、自行车、日用百货、文具用品、装潢材料、玻璃器皿、服装鞋帽、金属材料批发、零售, 汽车租赁, 为国内企业提供劳务派遣服务。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营)	66.07		50	50	是	1,041.73		

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

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
上海新概念凯达汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	沪太支路 818 弄 8 号	运输业	240	汽车出租	240		100	100	是			
青岛海博客运出租汽车有限公司注 2	控股子公司的子公司	青岛市四方区重庆南路 167 号	运输业	4,500	出租客运、汽车租赁、汽车修理等	1,980		44	44	是	2,593.90		
常州巴士出租汽车有限公司注 3	控股子公司的子公司	常州市竹林北路 1 号	运输业	2,000	出租客运、汽车租赁等	900		45	45	是	1,508.02		

注 1：上海市闸北区汽车运输场 2013 年 5 月转制增资，注册资本由 292.50 万元增至 500 万元，并更名为上海海博申配物流有限公司，于 2013 年 6 月 25 日完成工商变更登记。

注 2：青岛海博客运出租汽车有限公司实际持有股权份额本公司占最大，且主要管理人员是我公司委派，故从 2013 年 1 月起纳入合并报表范围。

注 3：常州巴士出租汽车有限公司实际持有股权份额我公司占最大，且主要管理人员是本公司委派，故从 2013 年 1 月起纳入合并报表范围。

(二) 本年度公司合并范围发生变更的说明

- 1、与上期相比本期新增合并单位 2 家，分别为：青岛海博客运出租汽车有限公司、常州巴士出租汽车有限公司。此 2 家公司中本公司实际持有股权份额占最大，且主要管理人员是由本公司委派，故从 2013 年 1 月起纳入本公司合并报表范围。
- 2、本期减少合并单位 1 家，为上海海博名威国际物流有限公司。本期上海海博物流（集团）有限公司转让所持有控股子公司上海海博名威国际物流有限公司 51% 的全部股权，2013 年 1 月 19 日在上海联合产权交易所交易完毕，2013 年 1 月起不再纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			750,228.56			559,229.13
美元						
欧元	38.94	8.0537	313.61	38.94	8.3176	323.89
小计			750,542.17			559,553.02
银行存款						
人民币			305,573,384.20			273,695,211.68
美元	390,171.26	6.1787	2,410,751.16	884,008.84	6.2855	5,556,437.56
欧元	63,867.41	8.0537	514,368.96	109,968.70	8.3176	914,675.66
小计			308,498,504.32			280,166,324.90
其他货币资金						
人民币			9,168,547.55			6,722,657.92
美元						
欧元						
小计			9,168,547.55			6,722,657.92
合 计			318,417,594.04			287,448,535.84

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		6,400,000.00
信用证保证金		
履约保证金		300,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		
合 计		6,700,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	541,174.00	300,000.00
商业承兑汇票		
合 计	541,174.00	300,000.00

2、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回 的原因	相关款项是 否发生减值 是（否）
1. 账龄一年以内的应收股利	1,385,704.62		1,385,704.62			
其中：常州巴士出租汽车有限公司	1,385,704.62		1,385,704.62			否
2. 账龄一年以上的应收股利	5,343,072.85			5,343,072.85		
其中：上海美优制药有限公司	5,343,072.85			5,343,072.85	2002-2004 、 2007-2009 年度股利	否
合 计	6,728,777.47		1,385,704.62	5,343,072.85		

注：本期收到常州巴士出租汽车有限公司 2012 年度股利款 1,385,704.62 元。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	110,317,470.75	90.55	5,515,873.54	5.00	100,941,156.22	89.60	5,047,057.79	5.00
1-2 年 (含 2 年)	342,358.10	0.28	39,614.21	11.57	562,378.59	0.50	61,616.26	10.96
2-3 年 (含 3 年)	3,690,413.38	3.03	3,176,910.53	86.09	3,815,979.38	3.39	3,195,745.43	83.75
3-4 年 (含 4 年)	238,744.50	0.20	48,385.32	20.27	120,142.25	0.11	24,664.87	20.53
4-5 年 (含 5 年)	3,881,490.60	3.19	3,782,914.92	97.46	3,857,933.13	3.42	3,778,203.43	97.93
5 年以上	3,356,332.00	2.75	2,856,745.85	85.12	3,356,332.00	2.98	2,856,745.85	85.12
合 计	121,826,809.33	100.00	15,420,444.37		112,653,921.57	100.00	14,964,033.63	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款								
合并范围内期末单 独测试未发生减值 的不计提坏账准备 的应收账款组合								
非合并范围账龄分 析法计提的应收账 款组合	112,587,039.74	92.42	6,205,694.78	5.51	103,414,151.98	91.80	5,749,284.04	5.56
组合小计	112,587,039.74	92.42	6,205,694.78	5.51	103,414,151.98	91.80	5,749,284.04	5.56
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	9,239,769.59	7.58	9,214,749.59	99.73	9,239,769.59	8.20	9,214,749.59	99.73
合 计	121,826,809.33	100.00	15,420,444.37		112,653,921.57	100.00	14,964,033.63	

应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	110,317,470.75	97.98	5,515,873.54	100,941,156.22	97.61	5,047,057.79
1—2 年	336,382.10	0.30	33,638.21	556,402.59	0.54	55,640.26
2—3 年	604,121.00	0.54	90,618.15	729,687.00	0.70	109,453.05
3—4 年	237,948.98	0.21	47,589.80	119,346.73	0.11	23,869.35
4—5 年	91,944.60	0.08	18,388.92	68,387.13	0.07	13,677.43
5 年以上	999,172.31	0.89	499,586.16	999,172.31	0.97	499,586.16
合 计	112,587,039.74	100.00	6,205,694.78	103,414,151.98	100.00	5,749,284.04

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海旭醒工贸有限公司	2,964,553.03	2,964,553.03	100.00%	预计无法收回
香港百信有限公司	1,684,564.91	1,684,564.91	100.00%	预计无法收回
出口橱柜	1,362,087.47	1,362,087.47	100.00%	预计无法收回
上海侨通货运有限公司	450,655.00	450,655.00	100.00%	预计无法收回
上海陆海英国际集装箱货运有限公司	412,406.92	412,406.92	100.00%	预计无法收回
唐卫林	379,177.56	379,177.56	100.00%	预计无法收回
上海南北物流中心	272,142.60	272,142.60	100.00%	预计无法收回
上海伊岭国际货运代理有限公司	261,816.75	261,816.75	100.00%	预计无法收回
中燕物流有限公司	231,500.00	231,500.00	100.00%	预计无法收回
华易贸易有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州安达迅有限公司	179,900.00	179,900.00	100.00%	预计无法收回
子隆物流有限公司	178,685.00	178,685.00	100.00%	预计无法收回
燕鸿庆	144,257.00	144,257.00	100.00%	预计无法收回
常州裕丰家具有限公司	72,027.44	72,027.44	100.00%	预计无法收回
常州银丰有限公司	52,135.00	52,135.00	100.00%	预计无法收回
上海林格米业有限公司	41,700.00	16,680.00	40.00%	4-5 年, 预计可收回 60%
昌伟物流有限公司	41,234.00	41,234.00	100.00%	预计无法收回
禾丰木业有限公司	37,300.00	37,300.00	100.00%	预计无法收回
长航绿地有限公司	32,900.00	32,900.00	100.00%	预计无法收回
上海华易货运代理有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	预计无法收回
久顺(长江国际)有限公司	25,150.00	25,150.00	100.00%	预计无法收回

南通市联通联运有限公司	24,019.99	24,019.99	100.00%	预计无法收回
佳艺冷弯型钢厂	16,500.00	16,500.00	100.00%	预计无法收回
上海顺禾国际货运有限公司	10,200.40	10,200.40	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	135,856.52	135,856.52	100.00%	预计无法收回
合 计	9,239,769.59	9,214,749.59		

3、 本报告期无核销的应收账款。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
QIN'S INC	客户	19,452,783.61	1 年以内	15.97
北京康捷空货运代理有限公司上海分公司	客户	3,745,011.83	1 年以内	3.07
上海旭醒工贸有限公司	客户	2,964,553.03	4-5 年	2.43
赫比（上海）家用电器产品有限公司	客户	2,860,270.00	1 年以内	2.35
上海宝钢物流有限公司	客户	2,094,795.00	1 年以内	1.72
合 计		31,117,413.47		25.54

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总 额的比例(%)
上海农工商集团国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	94,682.00	0.08
上海佳克物流有限公司	同受同一实际控制人控制	500,441.00	0.41
天喔食品（集团）有限公司	同受同一实际控制人控制	63,302.07	0.05
上海天喔茶庄饮料有限公司	同受同一实际控制人控制	28,350.00	0.02
上海海丰米业有限公司	同受同一实际控制人控制	123,260.00	0.10
上海翰丰谷物有限公司	同受同一实际控制人控制	107,140.15	0.09
上海浦星贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	270,432.00	0.22
上海领鲜物流有限公司	同受同一实际控制人控制	42,720.00	0.04

光明米业有限责任公司	同受同一实际控制人控制	319,980.00	0.26
上海易统食品有限公司	同受同一实际控制人控制	155.01	0.00
上海聚能食品原料有限公司	同受同一实际控制人控制	26,327.14	0.02
上海市食品进出口家禽有限公司	同受同一实际控制人控制	34,817.43	0.03
上海大瀛食品有限公司	同受同一实际控制人控制	14,181.43	0.01
上海光明奶酪黄油有限公司	同受同一实际控制人控制	344,776.97	0.29
合 计		1,970,565.20	1.62

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1 年以内(含 1 年)	55,472,481.41	44.55	2,773,624.09	5.00	55,142,151.79	45.88	2,357,107.61	4.27
1-2 年(含 2 年)	51,606,852.94	41.44	23,768,649.80	46.06	49,840,241.39	41.46	23,591,988.65	47.34
2-3 年(含 3 年)	6,636,896.89	5.33	995,534.59	15.00	4,460,734.88	3.71	669,110.27	15.00
3-4 年(含 4 年)	2,282,516.13	1.83	456,503.23	20.00	2,404,133.70	2.00	483,386.74	20.11
4-5 年(含 5 年)	1,261,226.11	1.01	252,245.22	20.00	1,150,376.78	0.96	280,695.26	24.40
5 年以上	7,268,053.67	5.84	5,957,042.87	81.96	7,205,210.24	5.99	6,122,669.88	84.98
合 计	124,528,027.15	100.00	34,203,599.80		120,202,848.78	100.00	33,504,958.41	

2、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	35,637,144.79	28.62	22,171,679.00	62.22	35,637,144.79	29.65	22,171,679.00	62.22
按组合计提坏账准备的其 他应收款								
合并范围内期末单独测试 未发生减值的不计提坏账								

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

准备的其他应收款组合								
非合并范围账龄分析法计提的其他应收款组合	84,244,850.32	67.65	7,385,888.76	8.77	71,459,099.61	59.45	6,226,675.03	8.71
组合小计	84,244,850.32	67.65	7,385,888.76	8.77	71,459,099.61	59.45	6,226,675.03	8.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,646,032.04	3.73	4,646,032.04	100.00	13,106,604.38	10.90	5,106,604.38	38.96
合 计	124,528,027.15	100.00	34,203,599.80		120,202,848.78	100.00	33,504,958.41	

其他应收款种类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海民德投资管理有限公司	35,637,144.79	22,171,679.00	62.22%	应收投资股权款

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	55,472,481.41	65.85	2,773,624.09	47,142,151.79	65.97	2,357,107.61
1—2 年	15,969,708.15	18.96	1,596,970.80	14,203,096.60	19.88	1,420,309.65
2—3 年	6,636,896.89	7.88	995,534.59	4,460,734.88	6.24	669,110.27
3—4 年	2,282,516.13	2.71	456,503.23	2,400,933.70	3.36	480,186.74
4—5 年	1,261,226.11	1.50	252,245.22	1,087,101.90	1.52	217,420.38
5 年以上	2,622,021.63	3.10	1,311,010.83	2,165,080.74	3.03	1,082,540.38
合 计	84,244,850.32	100.00	7,385,888.76	71,459,099.61	100.00	6,226,675.03

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海东方制药有限公司	4,086,608.65	4,086,608.65	100.00	注
上海吉康生化技术有限公司	409,948.51	409,948.51	100.00	年数较长，预计无法收回
工行南汇支行	80,000.00	80,000.00	100.00	年数较长，预计无法收回
农工商超市	3,000.00	3,000.00	100.00	年数较长，预计无法收回

其他零星客户	66,474.88	66,474.88	100.00	年数较长, 预计无法收回
合 计	4,646,032.04	4,646,032.04		

注: 上海东方制药有限公司处于破产清算中。

3、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回 原因	确定原坏账准备 的依据	转回或 收回金额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额
上海东方制药有限公司	归还暂借款	已进入破产清算程序	460,572.34	460,572.34

4、 本报告期无核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收 款总额的比 例(%)	性质或内容
上海民德投资管理有限公司	股权受让方	35,637,144.79	1-2 年	28.62	股权转让款
上海先进汽车销售服务有限公司	业务单位	14,976,947.01	1 年以内	12.03	代垫款
上海东方制药有限公司	注	4,086,608.65	5 年以上	3.28	代垫款
上海汽车集团股份有限公司	业务单位	3,693,570.00	1 年以内	2.97	代垫款
上海上汽大众汽车销售有限公司	业务单位	2,850,637.50	1 年以内	2.29	代垫款
合 计		61,244,907.95		49.19	

注: 上海东方制药有限公司处于破产清算中。

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的 比例(%)
上海东方制药有限公司	注	4,086,608.65	3.28
合 计		4,086,608.65	3.28

注: 上海东方制药有限公司处于破产清算中。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	76,201,484.03	97.69	70,698,033.34	96.41
1 至 2 年	1,800,000.00	2.31	2,509,345.02	3.42
2 至 3 年			124,420.00	0.17
3 年以上				
合 计	78,001,484.03	100.00	73,331,798.36	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额较大的预付款项净值为 1,800,000.00 元，原值为 2,000,000.00 元，本期计提坏帐准备金 200,000.00 元。主要为预付浙江省玉环县大麦屿水产品加工厂货款，因为尚未结算的原因，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	时间	未结算原因
上海民防出租汽车服务总公司	供应商	13,090,000.00	1 年以内	预付收购款
上海先进汽车销售服务有限公司	供应商	3,074,218.00	1 年以内	预付购车款
上海上汽大众汽车销售有限公司	供应商	2,114,271.03	1 年以内	预付购车款
神龙汽车有限公司	供应商	1,983,377.26	1 年以内	预付购车款
浙江省玉环县大麦屿水产品加工厂	供应商	1,800,000.00	1-2 年	预付货款
合 计		22,061,866.29		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	13,560,262.45		13,560,262.45	11,693,520.06		11,693,520.06
周转材料	209,086.49		209,086.49	89,979.07		89,979.07
在产品	15,814,167.12		15,814,167.12	13,235,164.58		13,235,164.58
库存商品	58,005,016.91		58,005,016.91	47,907,114.71		47,907,114.71

发出商品	1,428,631.25		1,428,631.25	1,709,354.45		1,709,354.45
合 计	89,017,164.22		89,017,164.22	74,635,132.87		74,635,132.87

2、 本年度无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	247,144.38	412,565.82
(3) 其 他		
合 计	247,144.38	412,565.82

注：本期可供出售金融资产期末比年初减少 165,421.44 元，主要是本期子公司出售股票百视通，减少可供出售金融资产 127,785.24 元；子公司剩余可供出售金融资产（股票锦江投资）公允价值期末比年初减少 37,636.20 元。

2、 期末不存在有限售期限的可供出售金融资产。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	25,807,502.03	83,558,334.75
其他股权投资	89,360,951.20	100,857,574.80
小计	115,168,453.23	184,415,909.55
减：减值准备	7,191,774.80	7,191,774.80
合 计	107,976,678.43	177,224,134.75

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

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
上海出租汽车信息服务有限公司	50.00	50.00	181.10	158.31	22.79		-2.03
上海海博南浦汽车驾驶员培训有限公司	50.00	50.00	321.10	235.37	85.73	243.99	-15.59
上海美优制药有限公司	23.43	23.43	15,406.44	4,699.68	10,706.76	7,735.42	71.04

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	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	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现金 红利
上海出租汽车信息服务有限公司	权益法	600,000.00	113,951.61			113,951.61	50.00	50.00				
青岛海博客运出租汽车有限公司	权益法	40,000,000.00	28,799,874.76	-28,799,874.76		0.00	44.00	44.00				
上海海博南浦汽车驾驶员培训有限公司	权益法	450,000.00	588,525.29			588,525.29	50.00	50.00				
上海美优制药有限公司	权益法	26,281,766.98	24,938,584.92	166,440.21		25,105,025.13	23.43	23.43				
常州巴士出租汽车有限公司	权益法	7,200,000.00	29,117,398.17	-29,117,398.17		0.00	45.00	45.00				
权益法小计		74,531,766.98	83,558,334.75	-57,750,832.72		25,807,502.03						

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海新广得利汽车销售有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00			2,600,000.00	13.00	13.00				
青岛市琴岛通卡股份有限公司	成本法			7,500,000.00		7,500,000.00						
上海银行南浦支行	成本法	147,000.00	147,000.00	1,003,376.40		1,150,376.40						25,382.10
上海市区天天撒场运输有限公司 闸北运输场	成本法	100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	10.00				
上海临港奉贤经济发展有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	7.50	7.50				
上海农工商房地产置业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00		0.00	20.00	20.00				
上海金富门酒店有限公司	成本法	10,818,800.00	10,818,800.00			10,818,800.00	16.193	16.193				
上海东方制药有限公司	成本法	8,800,000.00	7,191,774.80			7,191,774.80	50.00	50.00		7,191,774.80		
成本法小计		102,465,800.00	100,857,574.80	-11,496,623.60		89,360,951.20				7,191,774.80		25,382.10
合 计		176,997,566.98	184,415,909.55	-69,247,456.32		115,168,453.23				7,191,774.80		25,382.10

注 1：本期下属子公司上海市闸北区汽车运输场转制，经上海财瑞资产评估有限公司评估，所投资的上海银行南浦支行评估增值 1,003,376.40 元。

注 2：青岛海博客运出租汽车有限公司实际持有股权份额本公司占最大，且主要管理人员是我公司委派，故从 2013 年 1 月起纳入合并报表范围，不作长期股权投资核算，本期带入对青岛市琴岛通卡股份有限公司长期股权投资 750 万元。

注 3：常州巴士出租汽车有限公司实际持有股权份额我公司占最大，且主要管理人员是本公司委派，故从 2013 年 1 月起纳入合并报表范围，不作长期股权投资核算。

4、 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	43,039,160.98			43,039,160.98
(1) 房屋、建筑物	43,039,160.98			43,039,160.98
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	13,102,341.31	689,040.82		13,791,382.13
(1) 房屋、建筑物	13,102,341.31	689,040.82		13,791,382.13
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	29,936,819.67		689,040.82	29,247,778.85
(1) 房屋、建筑物	29,936,819.67		689,040.82	29,247,778.85
(2) 土地使用权				
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	29,936,819.67		689,040.82	29,247,778.85
(1) 房屋、建筑物	29,936,819.67		689,040.82	29,247,778.85
(2) 土地使用权				

投资性房地产的说明：

本期投资性房地产计提折旧和摊销金额为 689,040.82 元。

(十一) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,861,461,059.40	245,883,171.52	77,287,907.54	2,030,056,323.38
其中：房屋及建筑物	470,129,432.72	2,756,065.43		472,885,498.15
运输设备	1,238,331,261.54	239,047,321.21	75,689,830.98	1,401,688,751.77
专用设备	61,358,781.29	2,209,431.57	576,069.12	62,992,143.74
通用设备	68,744,768.94	1,511,569.57	986,342.44	69,269,996.07
固定资产装修费	8,301,696.48			8,301,696.48
其他设备	14,595,118.43	358,783.74	35,665.00	14,918,237.17

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	629,231,801.51	111,106,549.46	132,443,662.86	28,660,657.36	844,121,356.47
其中: 房屋及建筑物	87,557,824.65	1,471,337.11	6,414,027.56		95,443,189.32
运输设备	450,381,370.95	107,738,920.75	121,437,291.76	27,647,509.92	651,910,073.54
专用设备	34,122,422.51	766,513.05	1,825,687.13	274,999.45	36,439,623.24
通用设备	43,837,126.40	864,426.92	1,786,181.65	674,043.82	45,813,691.15
固定资产装修费	3,644,802.12		559,056.21		4,203,858.33
其他设备	9,688,254.88	265,351.63	421,418.55	64,104.17	10,310,920.89
三、固定资产账面净值 合计	1,232,229,257.89		134,776,622.06	181,070,913.04	1,185,934,966.91
其中: 房屋及建筑物	382,571,608.07		1,284,728.32	6,414,027.56	377,442,308.83
运输设备	787,949,890.59		131,308,400.46	169,479,612.82	749,778,678.23
专用设备	27,236,358.78		1,442,918.52	2,126,756.80	26,552,520.50
通用设备	24,907,642.54		647,142.65	2,098,480.27	23,456,304.92
固定资产装修费	4,656,894.36			559,056.21	4,097,838.15
其他设备	4,906,863.55		93,432.11	392,979.38	4,607,316.28
四、减值准备合计	954,032.91				954,032.91
其中: 房屋及建筑物					
运输设备					
专用设备					
通用设备	954,032.91				954,032.91
固定资产装修费					
其他设备					
五、固定资产账面价值 合计	1,231,275,224.98		134,776,622.06	181,070,913.04	1,184,980,934.00
其中: 房屋及建筑物	382,571,608.07		1,284,728.32	6,414,027.56	377,442,308.83
运输设备	787,949,890.59		131,308,400.46	169,479,612.82	749,778,678.23
专用设备	27,236,358.78		1,442,918.52	2,126,756.80	26,552,520.50
通用设备	23,953,609.63		647,142.65	2,098,480.27	22,502,272.01
固定资产装修费	4,656,894.36			559,056.21	4,097,838.15
其他设备	4,906,863.55		93,432.11	392,979.38	4,607,316.28

本期折旧额 132,443,662.86 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 17,897,281.17 元。

(十二) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
锦秋路车间改造工程	80,000.00		80,000.00			
汽修厂改扩建工程	2,046,821.08		2,046,821.08			
待安装车辆	13,803,806.03		13,803,806.03	13,534,597.44		13,534,597.44
西郊冷链项目	252,989,561.40		252,989,561.40	247,848,650.13		247,848,650.13
其他项目	1,163,414.13		1,163,414.13	1,115,780.68		1,115,780.68
鹤岗路仓库下水道改建工程				130,000.00		130,000.00
4S 店（沪南公路店）装修工程				2,196,038.36		2,196,038.36
洋山保税港区物流仓库改造工程	1,065,724.70		1,065,724.70	482,462.30		482,462.30
合 计	271,149,327.34		271,149,327.34	265,307,528.91		265,307,528.91

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	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(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
锦秋路车间改造工程	269,900.00		80,000.00			29.64	29.64				其他	80,000.00
汽修厂改扩建工程	3,157,486.25		2,046,821.08			64.82	64.82				其他	2,046,821.08
待安装车辆		13,534,597.44	15,688,438.03	15,419,229.44							其他	13,803,806.03
西郊冷链项目	900,000,000.00	247,848,650.13	5,140,911.27			28.11	28.11	17,769,358.40	4,933,925.27	6.1800	金融机构借款	252,989,561.40
其他项目		1,115,780.68	2,982,179.18	2,348,051.73	586,494.00						其他	1,163,414.13
鹤岗路仓库下水道改建工程	130,000.00	130,000.00		130,000.00		100.00	100.00				其他	
4S 店（沪南公路店）装修工程	2,500,000.00	2,196,038.36			2,196,038.36						其他	
洋山保税港区物流仓库改造工程	1,610,156.00	482,462.30	583,262.40			66.19	66.19				其他	1,065,724.70
合 计		265,307,528.91	26,521,611.96	17,897,281.17	2,782,532.36			17,769,358.40	4,933,925.27			271,149,327.34

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,632,553,782.46	31,048,296.03		1,663,602,078.49
(1).车牌	1,429,884,818.38	17,322,066.67		1,447,206,885.05
(2).车牌（有摊销年限）	128,212,375.33	495,000.00		128,707,375.33
(3).软件	3,301,416.79	48,264.83		3,349,681.62
(4).特许经营权	8,352,543.66			8,352,543.66
(5).土地使用权	35,962,628.30	13,182,964.53		49,145,592.83
(6).货运出租车特许经营权	26,840,000.00			26,840,000.00
2、累计摊销合计	116,887,070.69	3,485,030.49		120,372,101.18
(1).车牌	51,641,277.26			51,641,277.26
(2).车牌（有摊销年限）	53,150,522.98	2,902,882.54		56,053,405.52
(3).软件	2,848,348.05	36,372.23		2,884,720.28
(4).特许经营权	450,997.99			450,997.99
(5).土地使用权	7,713,764.41	545,775.72		8,259,540.13
(6).货运出租车特许经营权	1,082,160.00			1,082,160.00
3、无形资产账面净值合计	1,515,666,711.77	31,048,296.03	3,485,030.49	1,543,229,977.31
(1).车牌	1,378,243,541.12	17,322,066.67		1,395,565,607.79
(2).车牌（有摊销年限）	75,061,852.35	495,000.00	2,902,882.54	72,653,969.81
(3).软件	453,068.74	48,264.83	36,372.23	464,961.34
(4).特许经营权	7,901,545.67			7,901,545.67
(5).土地使用权	28,248,863.89	13,182,964.53	545,775.72	40,886,052.70
(6).货运出租车特许经营权	25,757,840.00			25,757,840.00
4、减值准备合计	3,288,882.69			3,288,882.69
(1).车牌	3,288,882.69			3,288,882.69
(2).车牌（有摊销年限）				
(3).软件				
(4).特许经营权				
(5).土地使用权				
(6).货运出租车特许经营权				
无形资产账面价值合计	1,512,377,829.08	31,048,296.03	3,485,030.49	1,539,941,094.62
(1).车牌	1,374,954,658.43	17,322,066.67		1,392,276,725.10
(2).车牌（有摊销年限）	75,061,852.35	495,000.00	2,902,882.54	72,653,969.81
(3).软件	453,068.74	48,264.83	36,372.23	464,961.34
(4).特许经营权	7,901,545.67			7,901,545.67
(5).土地使用权	28,248,863.89	13,182,964.53	545,775.72	40,886,052.70
(6).货运出租车特许经营权	25,757,840.00			25,757,840.00

本期摊销额 3,485,030.49 元。

(十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海瑞丰汽车销售服务有限公司	663,303.20			663,303.20	
上海海博绿野汽车有限公司	420,859.43			420,859.43	420,859.43
上海海博上港出租汽车有限公司	4,965,364.39			4,965,364.39	4,965,364.39
上海日升出租汽车有限公司	9,090,642.62			9,090,642.62	9,090,642.62
合 计	15,140,169.64			15,140,169.64	14,476,866.44

(十五) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良及装修费支出	2,770,541.77	2,063,968.71	979,337.82		3,855,172.66
仓库租赁费	354,835.00			354,835.00	
出租车燃气安装费	2,919,200.00	291,000.00	732,400.00		2,477,800.00
出租车座套	606,317.35		111,193.72		495,123.63
其他	2,462,463.54	147,230.08	425,898.68		2,183,794.94
合 计	9,113,357.66	2,502,198.79	2,248,830.22	354,835.00	9,011,891.23

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收款坏账准备	3,811,116.08	3,396,201.47
固定资产减值准备	238,508.23	238,508.23
事故理赔款	721,564.48	730,624.72
应付职工薪酬-工资	2,161,388.74	2,378,393.94
政府补贴	674,322.75	674,322.75
房屋折旧	149,913.86	
专项储备	999,877.89	999,877.89
小 计	8,756,692.03	8,417,929.00
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	35,661.10	67,336.46
无形资产—牌照摊销	114,976.02	114,976.02

小 计	150,637.12	182,312.48
-----	------------	------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	34,884,186.43	34,884,186.43
(2) 可抵扣亏损	113,542,123.75	113,542,123.75
合 计	148,426,310.18	148,426,310.18

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	期末余额	年初余额
2013 年	2,023,074.96	2,023,074.96
2014 年	18,623,056.90	18,623,056.90
2015 年	8,186,307.08	8,186,307.08
2016 年	48,015,092.21	48,015,092.21
2017 年	36,694,592.60	36,694,592.60
合 计	113,542,123.75	113,542,123.75

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

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	142,644.38
无形资产—牌照摊销	459,904.08
小 计	602,548.46
可抵扣差异项目	
应收款坏账准备	13,923,568.64
固定资产减值准备	954,032.91
事故理赔款	2,922,498.87
应付职工薪酬-工资	9,513,575.80
政府补贴	2,697,291.00
专项储备	3,999,511.54
小 计	34,010,478.76

(十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	48,468,992.04	1,355,052.13			49,824,044.17
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	7,191,774.80				7,191,774.80
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	954,032.91				954,032.91
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	3,288,882.69				3,288,882.69
商誉减值准备	14,476,866.44				14,476,866.44
其他					
合 计	74,380,548.88	1,355,052.13			75,735,601.01

资产减值明细情况的说明：

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	683,844,734.71	807,624,527.41
信用借款	770,000,000.00	581,000,000.00
合 计	1,453,844,734.71	1,388,624,527.41

注：担保事项详见本附注七（二）。

2、 本报告期无已到期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		16,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计		16,000,000.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
35,329,085.28	53,997,205.07

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十一) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
94,791,264.90	93,468,836.82

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(二十二) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	17,790,904.73	123,134,938.72	135,905,492.79	5,020,350.66
(2) 职工福利费		34,603,923.45	32,415,431.33	2,188,492.12
(3) 社会保险费	10,343,245.78	106,989,472.72	109,665,311.10	7,667,407.40
(4) 住房公积金	87,936.84	16,729,507.12	16,760,561.27	56,882.69
(5) 工会经费和职工教育经费	1,883,668.10	10,214,951.56	6,914,252.13	5,184,367.53
(6) 辞退福利		51,688.26	51,688.26	
(7) 其他	22,739.10	7,406,039.92	5,288,671.80	2,140,107.22
(8) 职工奖福基金	2,292,905.66			2,292,905.66
合 计	32,421,400.21	299,130,521.75	307,001,408.68	24,550,513.28

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,312,110.63	1,437,990.34
营业税	1,164,447.01	1,079,739.54
企业所得税	16,183,787.26	16,279,528.24
个人所得税	5,584,113.17	990,728.12
城市维护建设税	153,339.35	165,997.24
房产税	-7,351.23	111,141.37
教育费附加	287,148.80	385,488.12
河道管理费	44,905.56	60,647.31
土地使用税	280,479.52	273,914.02
车船使用税	-144,211.73	694,960.53
印花税	52,179.56	159,006.11
其他	12,222.08	3,599.90
合 计	26,923,169.98	21,642,740.84

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
93 年红利	129,918.00	129,918.00	股东尚未领取
94 年红利	183,101.18	183,101.18	股东尚未领取
95 年红利	471,286.00	471,286.00	股东尚未领取
97 年红利	10,616,664.80	10,616,664.80	股东尚未领取
04 年红利	178,309.00	178,309.00	股东尚未领取
05 年红利	1,167,970.90	1,167,970.90	股东尚未领取
07 年红利	293,817.60	293,817.60	股东尚未领取
08 年红利	293,817.60	293,817.60	股东尚未领取
10 年红利	220,883.40	220,883.40	股东尚未领取
11 年红利	210,492.70	210,492.70	股东尚未领取
12 年红利	208,264.40		
梁建华等自然人		1,897,858.60	
上海聚旺实业发展有限公司		851,004.73	
上海众兴汽车旅游客运有限公司		601,163.88	
上海浦西汽车出租有限公司		586,850.45	
上海绿舟出租汽车有限公司		171,761.11	
上海滨海实业发展总公司		63,525.02	
上海思可得贸易有限公司	674,390.09	287,848.64	
自然人张斌	3,371,950.44		
合 计	18,020,866.11	18,226,273.61	

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
335,128,268.53	233,978,199.90

2、期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
光明食品（集团）有限公司	7,499,819.35	7,499,819.35

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
光明食品(集团)有限公司	7,499,819.35	7,499,819.35
上海光明米业有限责任公司	976.00	5,656.00
合 计	7,500,795.35	7,505,475.35

4、 账龄超过一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
光明食品(集团)有限公司	7,499,819.35	暂收款

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
光明食品（集团）有限公司	7,499,819.35	暂收款
东风雪铁龙汽车金融公司	7,283,325.00	暂借款
上海伊诺尔印务有限公司	4,163,135.00	暂借款
上海南外滩工贸实业有限公司	2,000,000.00	暂借款

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	170,880,000.00	201,790,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	170,880,000.00	201,790,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	170,880,000.00	201,790,000.00
信用借款		
合 计	170,880,000.00	201,790,000.00

注：担保事项详见本附注七（二）。

(2) 一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2013 年 7 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2013 年 10 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2013 年 9 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2013 年 12 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 7 月 23 日	2013 年 10 月 23 日	人民币	5.5350		3,900,000.00		3,900,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 8 月 13 日	2013 年 11 月 13 日	人民币	5.5350		3,900,000.00		3,900,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2014 年 1 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 7 月 23 日	2014 年 1 月 23 日	人民币	5.5350		3,900,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 8 月 13 日	2014 年 2 月 13 日	人民币	5.5350		3,900,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2014 年 3 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2014 年 4 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 7 月 23 日	2014 年 4 月 23 日	人民币	5.5350		3,900,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 8 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	人民币	5.5350		3,900,000.00		
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2014 年 6 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2010 年 11 月 18 日	2013 年 5 月 30 日	人民币	5.5350				4,856,250.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2010 年 11 月 18 日	2013 年 11 月 18 日	人民币	5.5350		39,500,000.00		39,893,750.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 1 月 14 日	2013 年 11 月 18 日	人民币	5.5350		20,000,000.00		20,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 12 日	2013 年 3 月 29 日	人民币	5.5350				10,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 12 日	2013 年 6 月 28 日	人民币	5.5350				12,500,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 12 日	2013 年 9 月 30 日	人民币	5.5350		7,500,000.00		7,500,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 24 日	2013 年 9 月 30 日	人民币	5.5350		5,000,000.00		5,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 24 日	2013 年 12 月 31 日	人民币	5.5350		15,000,000.00		15,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2013 年 2 月 16 日	人民币	6.0270				5,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2013 年 5 月 16 日	人民币	6.0270				5,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2013 年 8 月 16 日	人民币	6.0270		5,000,000.00		5,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2013 年 11 月 16 日	人民币	6.0270		8,000,000.00		8,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2014 年 2 月 16 日	人民币	6.0270		8,000,000.00		
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2014 年 5 月 16 日	人民币	6.0270		7,000,000.00		
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 24 日	2014 年 3 月 31 日	人民币	5.5350		10,000,000.00		
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 30 日	2014 年 3 月 31 日	人民币	5.5350		10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司上海定西路支行	2012 年 10 月 25 日	2013 年 7 月 2 日	人民币	6.1500				15,000,000.00
中国农业银行股份有限公司上海定西路支行	2012 年 10 月 25 日	2013 年 12 月 3 日	人民币	6.1500				15,000,000.00
中国农业银行股份有限公司上海定西路支行	2011 年 10 月 31 日	2013 年 7 月 5 日	人民币	6.1500				10,000,000.00
中国农业银行股份有限公司上海定西路支行	2011 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 6 日	人民币	6.1500				10,000,000.00
合 计						170,880,000.00		201,790,000.00

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	37,360,000.00	186,200,000.00
信用借款		
合 计	37,360,000.00	186,200,000.00

注：担保事项详见本附注七（二）。

2、 长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2014 年 1 月 12 日	人民币	6.1500				2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2014 年 4 月 12 日	人民币	6.1500				2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2014 年 7 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2014 年 10 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2015 年 1 月 12 日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 4 月 12 日	2015 年 4 月 12 日	人民币	5.5350		5,600,000.00		5,600,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2014 年 3 月 15 日	人民币	6.1500				880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2014 年 6 月 15 日	人民币	6.1500				880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2014 年 9 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2014 年 12 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2015 年 3 月 15 日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 6 月 15 日	2015 年 6 月 15 日	人民币	5.5350		2,200,000.00		2,200,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 7 月 23 日	2014 年 1 月 23 日	人民币	6.0270				3,900,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 7 月 23 日	2014 年 4 月 23 日	人民币	6.0270				3,900,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 7 月 23 日	2014 年 7 月 23 日	人民币	5.5350		6,600,000.00		6,600,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 8 月 13 日	2014 年 2 月 13 日	人民币	6.0270				3,900,000.00
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 8 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	人民币	6.0270				3,900,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华侨银行（中国）有限公司	2012 年 8 月 13 日	2014 年 8 月 13 日	人民币	5.5350		6,600,000.00		6,600,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 24 日	2014 年 3 月 31 日	人民币	5.5350				10,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 5 月 30 日	2014 年 3 月 31 日	人民币	5.5350				10,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2014 年 2 月 16 日	人民币	6.0270				8,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2014 年 5 月 16 日	人民币	6.0270				7,000,000.00
恒生银行（中国）有限公司上海分行	2011 年 8 月 17 日	2014 年 8 月 15 日	人民币	6.0270		7,000,000.00		7,000,000.00
中国农业银行股份有限公司定西路支行	2012 年 10 月 25 日	2014 年 7 月 1 日	人民币	6.1500				22,000,000.00
中国农业银行股份有限公司定西路支行	2012 年 10 月 25 日	2014 年 10 月 20 日	人民币	6.1500				10,500,000.00
中国农业银行股份有限公司定西路支行	2012 年 10 月 26 日	2014 年 10 月 20 日	人民币	6.1500				29,500,000.00
中国农业银行股份有限公司定西路支行	2011 年 10 月 31 日	2014 年 7 月 4 日	人民币	6.1500				15,000,000.00
中国农业银行股份有限公司定西路支行	2011 年 10 月 31 日	2014 年 10 月 27 日	人民币	6.1500				15,000,000.00
合 计						37,360,000.00		186,200,000.00

(二十八) 长期应付款

1、长期应付款分类

项 目	期末余额	年初余额
承包车款	39,582.82	39,582.82
车辆风险保证金	8,550,000.00	18,128,140.00
合 计	8,589,582.82	18,167,722.82

2、 长期应付款中无应付融资租赁款。

3、 长期应付款的说明：

本报告期无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的长期应付款。

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
政府补贴	2,789,512.20	2,744,615.40

主要系子公司上海思乐得不锈钢制品有限公司系新浦江出口创新基地的成员，2010 年申报的《公共技术研发平台》和《公告检验检测平台》得到市商委的政府支持，收到款项用于基地各公共服务平台的建设资金以及相关固定资产的采购和投资。

(三十) 股本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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	1,987,557.00						1,987,557.00
其中：							
境内法人持股	1,987,557.00						1,987,557.00
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							
有限售条件股份合计	1,987,557.00						1,987,557.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	508,382,695.00						508,382,695.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	508,382,695.00						508,382,695.00
合 计	510,370,252.00						510,370,252.00

(三十一) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,200,203.15	1,688,456.83	3,067,628.56	1,821,031.42

(三十二) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
小计				
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动（注 2）	26,799,293.29	833,762.43		27,633,055.72
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失（注 1）	176,925.04		95,026.08	81,898.96
（3）原制度资本公积转入				
（4）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
（5）其他	30,393,879.32			30,393,879.32
小计	57,370,097.65	833,762.43	95,026.08	58,108,834.00
合 计	57,370,097.65	833,762.43	95,026.08	58,108,834.00

资本公积的说明：

注 1：子公司可供出售金融资产公允价值年末比年初减少 165,421.44 元，相应减少递延所得税负债 31,675.36 元，减少资本公积 95,026.08 元。

（1）子公司出售股票百视通，减少可供出售金融资产 127,785.24 元，减少递延所得税负债 22,266.31 元，减少资本公积 66,798.93 元。

（2）子公司剩余可供出售金融资产（股票锦江投资）公允价值年末比年初减少 37,636.20 元，相应减少递延所得税负债 9,409.05 元，减少资本公积 28,227.15 元。

注 2：被投资单位除净损益外所有者权益其他变动增加 833,762.43 元，是本期子公司上海市闸北区汽车运输场转制，经上海财瑞资产评估有限公司评估，净资产评估增值 833,762.43 元。公司合并报表时按享有的 100%股权比例相应增加资本公积 833,762.43 元。

(三十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,933,583.34		205,964.49	26,727,618.85
任意盈余公积	17,870,625.03			17,870,625.03
合 计	44,804,208.37		205,964.49	44,598,243.88

盈余公积说明：

- (1) 子公司上海海博物流（集团）有限公司本期转让所持有控股子公司上海海博名威国际物流有限公司 51%的全部股权，处置股权损失 40.14 元。公司合并报表时按享有的 100%股权比例相应减少盈余公积 40.14 元。
- (2) 子公司上海海博投资有限公司本期溢价受让上海农工商经济贸易有限公司一股东周晓明的 10%全部股权，溢价收购价差减少盈余公积 205,924.35 元，期末子公司持有股权由原 90%变更为 100%。公司合并报表时按享有的 100%股权比例相应减少盈余公积 205,924.35 元。

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	746,158,779.95	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	57,201,470.47	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		5%
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,037,025.20	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	752,323,225.22	

注：根据公司 2013 年 4 月 26 日召开的 2012 年度股东大会，审议通过以 2012 年度末总股本 510,370,252 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配红利 51,037,025.20 元，2013 年 6 月 14 日已实施完毕。

(三十五) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,045,854,803.43	955,388,787.57
其他业务收入	40,709,604.35	21,493,268.37
营业收入合计	1,086,564,407.78	976,882,055.94
主营业务成本	782,137,359.41	714,183,838.48
其他业务成本	30,942,442.50	15,308,448.39
营业成本合计	813,079,801.91	729,492,286.87

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	154,660,077.92	129,085,286.26	152,665,877.73	131,336,137.86
(2) 商 业	268,112,099.06	245,255,982.32	256,556,498.02	218,222,460.80
(3) 旅游饮食服务业	99,992,005.98	71,005,636.65	82,947,994.79	68,599,882.81
(4) 运输业	523,090,620.47	336,790,454.18	463,218,417.03	296,025,357.01
合 计	1,045,854,803.43	782,137,359.41	955,388,787.57	714,183,838.48

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	422,772,176.98	374,341,268.58	409,222,375.75	349,558,598.66
提供劳务	623,082,626.45	407,796,090.83	546,166,411.82	364,625,239.82
合 计	1,045,854,803.43	782,137,359.41	955,388,787.57	714,183,838.48

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	940,956,688.68	721,886,502.44	909,300,848.87	694,068,841.62
江苏地区	31,189,014.97	15,102,211.61	16,312,745.75	6,197,393.69
广西地区	25,594,913.71	11,700,358.58	24,319,994.45	10,455,511.39
山东地区	47,431,102.07	32,926,171.32	4,751,829.00	3,009,521.22
浙江地区	683,084.00	522,115.46	703,369.50	452,570.56
合 计	1,045,854,803.43	782,137,359.41	955,388,787.57	714,183,838.48

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
QIN'S INC	87,698,743.59	8.07
北京康捷空货运代理有限公司上海分公司	23,465,125.01	2.16
EMSA GMBH	8,515,810.00	0.78
ISI GMBH	6,047,014.19	0.56
BRAVILOR BONAMAT B.V	5,526,818.67	0.51
合 计	131,253,511.46	12.08

(三十六) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,766,630.04	3,947,210.01	3%、5%
城市维护建设税	772,640.30	593,826.51	1%、7%
教育费附加	1,348,058.12	1,383,241.70	5%
其他	341,970.18	546,327.06	
合 计	5,229,298.64	6,470,605.28	

(三十七) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
	23,247,715.97	19,116,145.31
其中：主要有		
职工薪酬	10,641,650.04	8,721,032.44
租赁费		
运输费	1,326,562.30	1,525,972.75
销售服务费	4,830,374.29	3,729,845.90

(三十八) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
	126,867,234.67	124,748,021.65
其中：主要有		
职工薪酬	78,688,220.45	79,071,200.07
折旧	5,535,189.00	5,274,989.60
无形资产摊销	3,485,030.49	3,606,707.97

办公费	2,872,614.29	2,876,685.35
租赁费	2,369,150.00	2,811,164.44

(三十九) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	44,794,157.35	60,082,466.99
减：利息收入	3,362,320.18	2,079,980.52
汇兑损益	2,518,794.44	996,329.37
其他	503,840.10	766,679.86
合 计	44,454,471.71	59,765,495.70

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	25,382.10	33,879.30
权益法核算的长期股权投资收益	166,440.21	4,434,729.21
处置长期股权投资产生的投资收益	10,128,571.43	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	155,588.03	
其他		
合 计	10,475,981.77	4,468,608.51

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海银行南浦支行	25,382.10	33,879.30
合 计	25,382.10	33,879.30

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
青岛海博客运出租汽车有限公司		3,328,900.56
上海美优制药有限公司	166,440.21	354,929.76
常州巴士出租汽车有限公司		750,898.89
合 计	166,440.21	4,434,729.21

4、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海海博名威国际物流有限公司	-59,328.57	
上海农工商房地产置业有限公司	10,187,900.00	
合 计	10,128,571.23	

5、处置可供出售金融资产等取得的投资收益

股票名称	本期金额	上期金额
百视通	155,588.03	
合 计	155,588.03	

6、投资收益的说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,355,052.13	1,677,765.09

(四十二) 营业外收入**1、营业外收入分项目情况**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	862,490.49	2,962,564.95	862,490.49
其中：处置固定资产利得	862,490.49	2,962,564.95	862,490.49
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			

债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	12,846,973.81	8,233,370.18	12,846,973.81
罚款收入	583,268.12	177,701.00	583,268.12
其他	3,052,361.99	3,204,294.57	3,052,361.99
合 计	17,345,094.41	14,577,930.70	17,345,094.41

2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
收到的与收益相关的政府补助	政府扶持资金	财政资金及其他	2013 年度	12,405,604.81	7,677,540.18
收到的与收益相关的政府补助	油价补贴	财政资金	2013 年度	441,369.00	555,830.00
合 计				12,846,973.81	8,233,370.18

(四十三) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	553,640.92	108,789.12	553,640.92
其中：固定资产处置损失	553,640.92	108,789.12	553,640.92
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
其中：公益性捐赠支出		50,000.00	
罚款支出	14,832.15	89,179.32	14,832.15
其他	53,924.46	2,301.00	53,924.46
合 计	622,397.53	250,269.44	622,397.53

(四十四) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,467,277.11	16,233,280.60
递延所得税调整	4,909.38	45,726.28
合 计	26,472,186.49	16,279,006.88

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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	57,201,470.47	29,676,276.58
本公司发行在外普通股的加权平均数	510,370,252.00	510,370,252.00
基本每股收益（元/股）	0.1121	0.0581

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	510,370,252.00	510,370,252.00
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	510,370,252.00	510,370,252.00

（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）	57,201,470.47	29,676,276.58
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	510,370,252.00	510,370,252.00
稀释每股收益（元/股）	0.1121	0.0581

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	510,370,252.00	510,370,252.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	510,370,252.00	510,370,252.00

（四十六）其他综合收益

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	-37,636.20	-44,555.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-9,409.05	-11,138.95

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-28,227.15	-33,416.87
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		
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	-28,227.15	-33,416.87

(四十七) 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

项 目	本期金额
经营租赁收入	4,925,598.62
财务费用—利息收入	3,362,320.18
营业外收入	3,742,023.07
政府补助	12,846,973.81
企业间往来	220,577,791.80
合 计	245,454,707.48

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
经营租赁支出	7,567,303.45
费用支出	49,821,794.92
财务费用—其他	503,840.10
营业外支出	151,794.76
企业间往来	60,463,191.30
合 计	118,507,924.53

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
青岛海博客运出租汽车有限公司本年纳入合并报表范围增加	71,419,427.14
常州巴士出租汽车有限公司本年纳入合并报表范围增加	12,372,217.18
合 计	83,791,644.32

4、 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
转让上海海博名威国际物流有限公司	917,067.76
合 计	917,067.76

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	73,057,324.91	38,128,998.93
加：资产减值准备	1,355,052.13	1,677,765.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,132,703.68	105,385,383.22
无形资产摊销	3,485,030.49	3,606,707.97
长期待摊费用摊销	2,248,830.22	1,720,093.89
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）	-308,849.57	-2,853,775.83
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）		

项 目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“－”号填列）	44,794,157.35	60,082,466.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,475,981.77	-4,468,608.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-338,763.03	-419,441.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-31,675.36	-11,138.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,382,031.35	-5,306,922.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,868,169.05	-39,196,422.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,834,035.28	29,501,265.89
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	246,501,663.93	187,846,372.68
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	318,417,594.04	270,169,015.76
减：现金的期初余额	287,448,535.84	295,663,722.58
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	30,969,058.20	-25,494,706.82

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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：		

项 目	本期金额	上期金额
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到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、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	318,417,594.04	280,748,535.84
其中：库存现金	750,542.17	559,553.02
可随时用于支付的银行存款	308,498,504.32	280,166,324.90
可随时用于支付的其他货币资金	9,168,547.55	22,657.92
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	318,417,594.04	280,748,535.84

注：年初现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 6,700,000.00 元，本期无发生。

六、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 本公司的主要股东情况

（金额单位：万元）

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
光明食品（集团）有限公司	第一大股东 （实际控制人）	有限责任公司（国内合资）	上海市华山路 263 弄 7 号	王宗南	食品销售管理（非实物方式），国有资产经营与管理，实业投资，农、林、牧、渔、水利及其服务业，国内商业批发零售（除专项规定），从事货物进出口及技术进出口业务，产权经纪（涉及行政许可的凭许可证经营）	343,000	35.81	35.81	上海市国有资产监督管理委员会	13223824-8

(二) 本公司的子公司情况：

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
上海思乐得不锈钢制品有限公司	控股子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市浦东新区外三灶	熊波	工业	2528.3869	70	70	60723728-2
上海奉贤海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市奉贤区南桥镇解放东路 388 号	陆伟光	运输业	1,046	65	65	74115953-7
广西海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	南宁市江南区迎凯路 17 号办 公楼	汤玉萍	运输业	1,800	95	95	76305932-6
上海海博投资有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥开发区康士路 31 号 55 室	熊波	投资公司	10,918.58	100	100	74561956-1
上海海博物流(集团)有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市闸北区汶水支路 1 号 1 幢 108 室	朱航明	投资公司	5,000	100	100	74928521-2
上海农工商经济贸易有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市杨浦区军工路 461 号 10 号楼 317 室	储今	商业	500	100	100	13220795-1
上海海博货迪物流有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司(法 人独资)	浦东新区康桥工业区康士路 17 号 250 室	俞峰	运输业	1,500	100	100	76835562-6
上海海博汽配经营有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区康桥工业区沪南路 2502 号 409 室-50	周勇	商业	100	100	100	77210184-8
上海思雅特不锈钢制品有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(外商投 资企业与内资合资)	上海市崇明县前哨农场(原东 旺农场 5 街坊)	张斌	工业	380	70	70	77149654-2
上海海博国际货物运输代理有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司(法 人独资)	浦东新区康桥镇康士路 17 号 407 室	谢云	旅游饮食服 务业	500	100	100	78429701-6
上海海博物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	宜山路 829 号 111 室	谢云	旅游饮食服	50	100	100	78242737-4

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构代码
		(国内合资)			务业				
上海海博斯班赛国际物流有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市洋山保税港区业盛路 218 号	俞成	旅游饮食服务业	7,000	100	100	78723161-0
上海海博君亿汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市嘉定区安亭镇安驰路 845 号	陆伟光	商业	1,000	70	70	66941056-2
上海思乐得实业有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司(法人独资)	浦东新区芦潮港镇芦潮港路 1758 号 B 楼 510 室	张斌	商业	1,200	100	100	67629567-0
上海博铁信息技术有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区康桥镇康士路 23 号 319 室	陆伟光	旅游饮食服务业	10	50.5	50.5	67625809-5
安吉海博山庄酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	浙江省安吉县山川乡高家堂村	季新峰	旅游饮食服务业	500	100	100	67162272-4
上海中宏冷藏食品交易市场经营管理 有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市杨浦区军工路 461 号	言宏伟	旅游饮食服务业	80	100	100	78518236-8
上海海博西郊物流有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	青浦区凤星路 1588 号 2 幢 1 层 A 区 190 室	谢云	旅游饮食服务业	10,000	100	100	68874936-9
广西钦州海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	钦州钦北区行政中心东侧清水窝公路建设基地	汤玉萍	运输业	1,000	95	95	56401870-8
上海海博供应链管理有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市洋山保税港区业盛路 218 号 1 幢	俞成	旅游饮食服务业	500	100	100	55880299-3

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海海博出租汽车有限公司	控股子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥工业开发区康士路 31 号 15 室	朱航明	运输业	50,482	100	100	13221065-9
上海海博南浦汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区康桥镇康士路 17 号 48 室	汤玉萍	运输业	500	50	50	13246329-3
上海海博飞旺汽车修理有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市闵行区双柏路 369 号 2 幢 102-105 室	陆伟光	旅游饮食服务业	225	100	100	63033199-8
上海海博星辉出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥工业区康士路 17 号-8	周勇	运输业	4,527.80	100	100	13226824-4
上海海博汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区康桥工业区康士路 17 号 68 室	汤玉萍	旅游饮食服务业	3,000	90	90	13222918-1
上海海博福平出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区新业路 599 号 1 幢 509 室	蒋华康	运输业	1,842.50	100	100	13456136-4
上海海博汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	沪太路 1108 号	周勇	商业	225	100	100	13308994-2
上海海博希望出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区白鹤镇外青松公路 2550 号 126 室	蒋华康	运输业	4,815	100	100	63080094-2
上海海博绿野出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区新业路 599 号 1 幢 519 室	蒋华康	运输业	2,786	100	100	13306790-3

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海海博旧机动车经纪有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市普陀区中山北路 2907 号	周勇	旅游饮食服务业	100	100	100	63079510-0
上海草原不锈钢制品有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥开发区康士路 17 号 46 室	熊波	工业	1,200	100	100	63089352-8
上海海博搬场有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	共和新路 3671 号	谢云	运输业	200	100	100	13222594-9
上海华丰国际集装箱仓储公司码头	控股子公司的子公司	全民所有制	宝山区联谊路 395 弄 20 号	谢云	旅游饮食服务业	500	100	100	13346612-X
上海申宏安达冷藏有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	宝山区鹤岗路 301 号	邬行华	旅游饮食服务业	1,552.30	100	100	13342673-4
上海申宏冷藏储运有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市杨浦区周家嘴路 4395 号	谢云	旅游饮食服务业	2,694	100	100	63186425-1

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海海博上港出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区新业路 599 号 70 号房	蒋华康	运输业	2,719.8439	100	100	13321884-7
上海日升出租汽车管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	新市路 258 号	李华	运输业	648	100	100	13310316-9
上海海博车辆修理有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市浦东新区康桥镇康凌路 39 号	周勇	旅游饮食服 务业	1,000	100	100	73336356-2
南京海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上 曹组 118 号	陆伟光	运输业	1,500	100	100	24966800-6
上海海博广得利汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	宝山区场中路 3525 号	陈效来	商业	1,371	54.67	54.67	13383870-4
上海华兴出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	沪太支路 668 弄 8 号	蒋华康	运输业	250	100	100	13303044-9
上海海信出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 383 室	陆伟光	运输业	120	100	100	13318661-1
上海外贸汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市普陀区祁连山路 689 号 1 号楼 1-088 室	汤玉萍	运输业	200	100	100	13233343-X
上海瑞丰汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区新陈路 5 号	陆伟光	商业	1,480	100	100	70327668-7

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海瑞爵商务咨询有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市金山区吕巷镇白漾村 6002 号	陆伟光	旅游饮食服 务业	45	100	100	77666126-0
上海海博申配物流有限公司(更名 前为:上海市闸北区汽车运输场)	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	共和新路 3615、3619、3626 号 7 层 702 室	储今	运输业	500	100	100	13302845-3
南京恒生出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限公司 (法人独资) 内资	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上 曹组 118 号	刘立德	运输业	100	100	100	78067389-7
南京金艺汽车出租有限公司	控股子公司的子公司	有限公司 (法人独资) 内资	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上 曹组 118 号	陆伟光	运输业	1,280	100	100	60892437-5
青岛经济技术开发区海博出租汽车 有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	青岛经济技术开发区长江东路 333 号 613 室	陆伟光	运输业	1,000	68	68	16362308-5
上海新世纪出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥镇康士路 17 号 48 室	周勇	运输业	1,000	100	100	13351527-8
上海电话出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 382 室	蒋华康	运输业	200	100	100	63037620-5
上海锦绣出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市闵行区莲花路平南一村 96 号	周勇	运输业	434.8	100	100	13336568-7
上海东联出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	龙吴路 400 号 8 幢一楼	陆伟光	运输业	220	100	100	13294273-7
青岛海博投资有限公司(更名前为:	控股子公司的子公司	有限责任公司	青岛市市北区敦化路 366-368 号	陆伟光	运输业	1,980	51	51	16366833-9

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛中苑出租汽车有限公司)									

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海海博宏通投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司 (国内合资)	青浦区新业路 599 号 178 号房	陆伟光	投资公司	7,000	80	80	74877074-2
上海浦东海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公 司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区滨海旅游度假区通源西路 1 号 2 号楼 203-204 室	孟兆麟	运输业	1,720	73.60	73.60	70336437-X
上海宝山海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公 司	有限责任公司 (国内合资)	宝山区沪太路 5555 号 2 楼 209 室	储今	运输业	3,000	83.38	83.38	70317474-4
上海松江海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公 司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海国际中小企业城(松江区车新公 路 185 号 8 幢底层)	储今	运输业	944	100	100	70344713-2
上海青浦海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公 司	有限责任公司 (国内合资)	上海市青浦区外青松公路 5500 号 310 室	储今	运输业	1,400	50	50	70342100-4
南京新海博汽车修理有限公司	控股子公司的子公 司	有限公司(法人独资) 内资	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上 曹组 118 号	陆伟光	旅游饮食服 务业	10	100	100	79370021-7
上海红旗出租汽车有限公司	控股子公司的子公 司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市公平路 244 号-246 号	陆伟光	运输业	2,000	100	100	63076389-7
上海通达出租汽车有限公司	控股子公司的子公 司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市奉贤区庄行发展路 88 号	陆伟光	运输业	100	100	100	13266064-1
上海海博交家出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公	有限责任公司	上海市奉贤区光明镇经济园区 138 号	陆伟光	运输业	132.13	50	50	13307705-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
	司	(国内合资)							
上海新概念凯达汽车出租有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	沪太支路 818 弄 8 号	蒋华康	运输业	240	100	100	13301547-6
青岛海博客运出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	青岛市四方区重庆南路 167 号	张涛	运输业	4,500	44	44	67529685-8
常州巴士出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	常州市竹林北路 1 号	蔡健臣	运输业	2,000	45	45	13715455-3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	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(%)	关联关系	组织机构代码
上海出租汽车信息服务有限公司	有限责任公司	上海市南汇区康桥镇 康土路 17 号 191 室	赵有忠	出租汽车信息调度服 务等	1,200,000.00	50	50	联营企业	76598798-6
上海海博南浦汽车驾驶员培训有限公司	有限责任公司 (国内合资)	龙吴路 560 号	叶谢泽	普通机动车驾驶员培 训等	900,000.00	50	50	联营企业	76472569-3
上海美优制药有限公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市奉贤区五四公 路 1388 号	罗锡义	生产片剂、颗粒剂等	64,800,000.00	23.43	23.43	联营企业	13405161-2

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海农工商集团国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	63152480-4
上海鼎牛饲料有限公司	同受同一实际控制人控制	67461723-4
上海光明奶酪黄油有限公司	同受同一实际控制人控制	75476965-X
光明米业有限责任公司	同受同一实际控制人控制	57410038-5
上海跃进现代农业有限公司	同受同一实际控制人控制	74059984-8
上海光明长江现代农业有限公司	同受同一实际控制人控制	13443267-7
上海特而瑞国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	75792395-8
上海佳克物流有限公司	同受同一实际控制人控制	77521533-0
天喔食品（集团）有限公司	同受同一实际控制人控制	63153424-4
上海海丰米业有限公司	同受同一实际控制人控制	73406553-2
上海市食品进出口家禽有限公司	同受同一实际控制人控制	13222334-5
上海大赢食品有限公司	同受同一实际控制人控制	13442364-X
上海易统食品有限公司	同受同一实际控制人控制	71785706-0
上海聚能食品原料有限公司	同受同一实际控制人控制	79897925-3
上海翰丰谷物有限公司	同受同一实际控制人控制	77145212-8
上海兰馨阿明食品有限公司	同受同一实际控制人控制	56014408-8
上海天喔茶庄饮料有限公司	同受同一实际控制人控制	68547686-0
上海浦星贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	13450633-0
上海南浦食品有限公司浦东分公司	同受同一实际控制人控制	13372156-5
上海天成企业发展有限公司	同受同一实际控制人控制	63020390-2
上海一佳物流有限公司	同受同一实际控制人控制	66430456-8
南浦食品（集团）有限公司	同受同一实际控制人控制	13234249-1
上海领鲜物流有限公司	同受同一实际控制人控制	75188049-1
上海一只鼎食品有限公司	同受同一实际控制人控制	60720413-0

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 本年无向关联方采购商品/接受劳务情况。

本年向关联方出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
上海农工商集团国际 贸易有限公司	提供劳务	市价	359,771.39	0.52	732,571.69	1.28
上海鼎牛饲料有限公司	提供劳务	市价	112,759.43	0.16	1,084,210.38	1.89
上海光明奶酪黄油有 限公司	提供劳务	市价	778,295.14	1.13		
上海特而瑞国际贸易 有限公司	提供劳务	市价	513,220.31	0.75	87,135.85	0.15
上海佳克物流有限公司	提供劳务	市价	2,546,318.92	3.70		
天喔食品（集团）有限 公司	提供劳务	市价	195,651.75	0.28		
光明米业有限责任公司	提供劳务	市价	539,436.54	0.78	273,163.62	0.48
上海海丰米业有限公司	提供劳务	市价	814,705.91	1.18	87,724.73	0.15
上海跃进现代农业有限 公司	提供劳务	市价	150,962.65	0.22	169,358.82	0.29
上海光明长江现代农 业有限公司	提供劳务	市价	319,376.77	0.46	597,222.60	1.04
上海市食品进出口 家禽有限公司	提供劳务	市价	126,028.38	0.18		
上海大赢食品有限 公司	提供劳务	市价	67,327.08	0.10		
上海易统食品有限 公司	提供劳务	市价	9,856.15	0.01		
上海聚能食品原料 有限公司	提供劳务	市价	159,127.13	0.23		
上海翰丰谷物有限 公司	提供劳务	市价	96,522.66	0.14		
上海兰馨阿明食品 有限公司	提供劳务	市价	61,621.62	0.09		
上海天喔茶庄饮料 有限公司	提供劳务	市价	25,540.54	0.04		

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
上海浦星贸易有限 公司	提供劳务	市价	353,578.37	0.51		
上海南浦食品有限 公司浦东分公司	提供劳务	市价	60,220.81	0.09		
上海天成企业发展 有限公司	提供劳务	市价	28,459.46	0.04		
上海一佳物流有限 公司	提供劳务	市价	9,486.49	0.01		
南浦食品（集团） 有限公司	提供劳务	市价	18,972.97	0.03		
上海领鲜物流有限 公司	提供劳务	市价	105,027.03	0.15		
上海一只鼎食品有 限公司	提供劳务	市价	23,517.12	0.03		

3、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海农工商集团国际贸易有限公司	94,682.00	4,734.10	147,319.00	7,365.95
	上海鼎牛饲料有限公司			79,046.00	3,952.30
	上海特而瑞国际贸易有限公司			137,888.00	6,894.40
	上海佳克物流有限公司	500,441.00	25,022.05	387,982.00	19,399.10
	天喔食品（集团）有限公司	63,302.07	3,165.10	37,444.28	1,872.21
	上海光明奶酪黄油有限公司	344,776.97	17,238.85	29,774.90	1,488.75
	上海市食品进出口家禽有限公司	34,817.43	1,740.87		
	上海大赢食品有限公司	14,181.43	709.07		
	上海易统食品有限公司	155.01	7.75		
	上海聚能食品原料有限公司	26,327.14	1,316.36		
	光明米业有限责任公司	319,980.00	15,999.00	113,156.48	5,657.82

	上海跃进现代农业有限公司			193,567.18	9,678.36
	上海光明长江现代农业有限公司			113,648.00	5,682.40
	上海天喔茶庄饮料有限公司	28,350.00	1,417.50		
	上海海丰米业有限公司	123,260.00	6,163.00		
	上海翰丰谷物有限公司	107,140.15	5,357.01		
	上海浦星贸易有限公司	270,432.00	13,521.60		
	上海领鲜物流有限公司	42,720.00	2,136.00		
应收股利					
	上海美优制药有限公司	5,343,072.85		5,343,072.85	
其他应收款					
	上海东方制药有限公司	4,086,608.65	4,086,608.65	4,547,180.99	4,547,180.99
	上海鼎牛饲料有限公司			2,000.00	100.00

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	光明食品(集团)有限公司	7,499,819.35	7,499,819.35
	上海光明米业有限责任公司	976.00	5,656.00

4、 关联方担保事项

公司第一大股东光明食品（集团）有限公司为本公司借款担保 5,000 万元，借款行为北京银行上海长宁支行，债务到期日为 2014 年 4 月 22 日。

七、 或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、 股份公司为控股子公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2013 年 7 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2013 年 10 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2013 年 9 月 15 日	无

上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2013 年 12 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2013 年 10 月 23 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2013 年 11 月 13 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2014 年 1 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2014 年 4 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2014 年 7 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2014 年 10 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,240,000.00	2015 年 1 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	5,600,000.00	2015 年 4 月 12 日	无
上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2014 年 3 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2014 年 6 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2014 年 9 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2014 年 12 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	880,000.00	2015 年 3 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	2,200,000.00	2015 年 4 月 10 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2014 年 1 月 23 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2014 年 4 月 23 日	无
上海海博出租汽车有限公司	6,600,000.00	2014 年 7 月 23 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2014 年 2 月 13 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2014 年 5 月 13 日	无
上海海博出租汽车有限公司	6,600,000.00	2014 年 8 月 13 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2013 年 7 月 23 日	无
上海海博出租汽车有限公司	3,900,000.00	2013 年 8 月 13 日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	无
上海海博出租汽车有限公司	9,500,000.00	2013 年 11 月 18 日	无
上海海博出租汽车有限公司	7,500,000.00	2013 年 9 月 30 日	无
上海海博出租汽车有限公司	5,000,000.00	2013 年 9 月 30 日	无
上海海博出租汽车有限公司	15,000,000.00	2013 年 12 月 31 日	无
被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博出租汽车有限公司	5,000,000.00	2013 年 8 月 16 日	无
上海海博出租汽车有限公司	8,000,000.00	2013 年 11 月 16 日	无
上海海博出租汽车有限公司	10,000,000.00	2014 年 3 月 31 日	无
上海海博出租汽车有限公司	10,000,000.00	2014 年 3 月 31 日	无

上海海博出租汽车有限公司	8,000,000.00	2014 年 2 月 16 日	无
上海海博出租汽车有限公司	7,000,000.00	2014 年 5 月 16 日	无
上海海博出租汽车有限公司	7,000,000.00	2014 年 8 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	40,000,000.00	2013 年 7 月 23 日	无
上海海博出租汽车有限公司	30,000,000.00	2013 年 8 月 15 日	无
上海海博出租汽车有限公司	55,000,000.00	2013 年 9 月 27 日	无
上海海博出租汽车有限公司	12,500,000.00	2013 年 8 月 27 日	无
上海海博出租汽车有限公司	12,500,000.00	2013 年 11 月 27 日	无
上海海博出租汽车有限公司	12,500,000.00	2014 年 2 月 26 日	无
上海海博出租汽车有限公司	60,000,000.00	2013 年 9 月 5 日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2013 年 9 月 3 日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2013 年 9 月 11 日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2013 年 10 月 9 日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2013 年 11 月 18 日	无
上海海博出租汽车有限公司	35,000,000.00	2013 年 9 月 16 日	无
合 计	673,540,000.00		

2、控股子公司为股份公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 5 月 26 日	无
上海海博股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 8 月 20 日	无
上海海博股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 8 月 20 日	无
合 计	150,000,000.00		

3、控股子公司为控股子公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博君忆汽车销售有限公司	2,560,115.00	2013 年 9 月 24 日	无
上海海博广得利汽车销售有限公司	15,984,619.71	2013 年 12 月 31 日	无
合 计	18,544,734.71		

(二) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

1、公司 2013 年 6 月 6 日通过上海联合产权交易所公开挂牌转让所持有的上海农工商房地产置业有限公司（以下简称：农房置业）20%股权，成交价格人民币 3,018.79 万元。公司 2013 年 6 月 14 日一次性收到出售所持有的农房置业股权款 3,018.79 万元，其中投资成本 2,000 万元，处置股权收益为 1,018.79 万元。

2、2012 年 8 月 8 日，广州威尔曼药业有限公司（以下简称广州威尔曼）向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求上海海博股份有限公司赔偿广州威尔曼经济损失 14,916,598.66 元，上述投资款的利息为 11,050,645.87 元(暂计至 2012 年 8 月 1 日止)，合计 25,967,244.53 元。

2012 年 12 月 25 日，上海市浦东新区人民法院作出（2012）浦民二（商）初字第 2410 号民事判决书，判决：驳回广州威尔曼的全部诉讼请求。

2013 年 1 月 18 日，广州威尔曼不服一审判决，向上海市第一中级人民法院提起上诉，该案案号为（2013）沪一中民四（商）终字第 419 号。2013 年 3 月 27 日，上海市第一中级人民法院作出终审判决：驳回广州威尔曼上诉，维持原判。

3、上海民德投资管理有限公司（以下简称“民德投资”）于 2011 年 12 月通过上海市联合产权交易所，以 125,619,400.00 元人民币的价格摘牌受让本公司的全资子公司上海海博申配物流有限公司（更名前为：上海市闸北区汽车运输场）（以下简称“申配物流”）出让的上海林阳投资管理有限公司（以下简称“林阳公司”）100%股权后，未按合同约定向申配物流付清股权转让款。申配物流于 2012 年 12 月 6 日向上海市虹口区人民法院提起诉讼，要求民德投资（被告 1）及担保人上海汇丰铜业有限公司（被告 2）、林阳投资（被告 3）连带偿还股权转让款，该案案号为（2012）虹民二（商）初字第 1859 号；同时，向虹口法院申请了诉讼保全。

2013 年 6 月 25 日，上海市虹口区人民法院作出一审判决：一、被告上海民德投资管理有限公司支付原告上海海博申配物流有限公司股权转让款 39,763,451.45 元；二、上述第一项付款义务由被告上海汇丰铜业有限公司、上海林阳投资管理有限公司承担连带清偿责任。该判决目前正在公告送达中。

4、截至 2013 年 6 月 30 日，本公司有限售条件的流通股已九次申请上市，尚有 1,987,557 股未流通上市。截至 2013 年 6 月 30 日，光明食品（集团）有限公司持股数量为 182,766,404 股（含国有资产管理办公室帐户），持股比例为 35.81%。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	199,748,103.13	56.37			188,431,741.56	54.86		
1-2 年(含 2 年)	41,761,463.26	11.79			41,761,463.26	12.16		
2-3 年(含 3 年)	32,222,102.09	9.09			32,222,102.09	9.38		
3-4 年(含 4 年)	30,645,388.27	8.65			30,645,388.27	8.92		
4-5 年(含 5 年)	44,539,247.67	12.57			44,539,247.67	12.97		
5 年以上	5,412,674.05	1.53	4,579,557.16	84.61	5,873,246.39	1.71	5,040,129.50	85.82
合 计	354,328,978.47	100.00	4,579,557.16		343,473,189.24	100.00	5,040,129.50	

2、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内期末单独测试未发生减值的 不计提坏账准备 的其他应收款组合	349,749,421.31	98.67			338,433,059.74	98.53		
非合并范围账龄分								

析法计提的其他应 收款组合								
组合小计	349,749,421.31	98.67			338,433,059.74	98.53		
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款	4,579,557.16	1.33	4,579,557.16	100.00	5,040,129.50	1.47	5,040,129.50	100.00
合 计	354,328,978.47	100.00	4,579,557.16		343,473,189.24	100.00	5,040,129.50	

其他应收款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，合并范围内期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内期末单独测试未 发生减值的不计提坏账准备 的其他应收款	349,749,421.31	0.00	0.00

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
农工商超市	3,000.00	3,000.00	100.00%	年数较长，公司预计无法收回
工行南汇支行	80,000.00	80,000.00	100.00%	年数较长，公司预计无法收回
上海吉康生化技术有限公司	409,948.51	409,948.51	100.00%	年数较长，公司预计无法收回
上海东方制药有限公司	4,086,608.65	4,086,608.6	100.00%	已进入破产清算程序
合 计	4,579,557.16	4,579,557.16		

3、 本期转回或收回其他应收款情况：

其他应收款内容	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	转回或收回 金额
上海东方制药有限公司	归还暂借款	已进入破产清算程序	460,572.34	460,572.34

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海海博西郊物流有限公司	子公司	153,666,756.69	1 年以内	43.37	暂借款

上海海博股份有限公司
2013 年 1-6 月
财务报表附注

上海海博斯班赛国际物流有限公司	子公司	148,340,393.23	5 年以内	41.87	暂借款
安吉海博山庄酒店有限公司	子公司	38,024,254.17	4 年以内	10.73	暂借款
上海华丰国际集装箱仓储公司 码头	子公司	7,000,984.68	4 年以内	1.98	暂借款
上海东方制药有限公司	注	4,086,608.65	5 年以上	1.15	暂借款
合 计		351,118,997.42		99.10	

注：上海东方制药有限公司处于破产清算中。

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海东方制药有限公司	注	4,086,608.65	1.15
上海草原不锈钢制品有限公司	子公司	350,448.05	0.10
上海华丰国际集装箱仓储公司码头	子公司	7,000,984.68	1.98
上海海博斯班赛国际物流有限公司	子公司	148,340,393.23	41.87
上海海博出租汽车有限公司	子公司	2,366,584.49	0.67
安吉海博山庄酒店有限公司	子公司	38,024,254.17	10.73
上海海博西郊物流有限公司	子公司	153,666,756.69	43.37
合 计		353,836,029.96	99.87

注：上海东方制药有限公司处于破产清算中。

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
上海海博出租汽车有限公司	成本法	682,531,108.36	682,531,108.36			682,531,108.36	100.00	100.00				
上海海博物流(集团)有限公司	成本法	40,408,533.54	40,408,533.54			40,408,533.54	100.00	100.00				
上海海博投资有限公司	成本法	111,974,335.86	111,974,335.86			111,974,335.86	100.00	100.00				
安吉海博山庄酒店有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00	100.00				
上海申宏冷藏储运有限公司	成本法	41,331,266.83	41,331,266.83			41,331,266.83	100.00	100.00				
上海思乐得不锈钢制品有限公司	成本法	30,633,372.15	30,633,372.15			30,633,372.15	70.00	70.00				
上海海博西郊物流有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100.00	100.00				
上海海博斯班赛国际物流有限公司	成本法	69,757,841.72	69,757,841.72			69,757,841.72	100.00	100.00				
上海海博宏通投资发展有限公司	成本法	192,233,400.00	192,233,400.00			192,233,400.00	80.00	80.00				12,044,551.83
其他被投资单位												
上海东方制药有限公司	成本法	8,800,000.00	7,191,774.80			7,191,774.80	50.00	50.00		7,191,774.80		
上海临港奉贤经济发展有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	7.50	7.50				
上海农工商房地产置业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00			20.00	20.00				

成本法小计		1,362,669,858.46	1,361,061,633.26	-20,000,000.00		1,341,061,633.26				7,191,774.80		12,044,551.83
合 计		1,362,669,858.46	1,361,061,633.26	-20,000,000.00		1,341,061,633.26				7,191,774.80		12,044,551.83

(三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	6,610,453.38	7,061,941.33
营业收入小计	6,610,453.38	7,061,941.33
主营业务成本		
其他业务成本	596,599.90	599,462.56
营业成本小计	596,599.90	599,462.56

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	26,255,351.03	83,728,939.79
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	10,187,900.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	36,443,251.03	83,728,939.79

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海思乐得不锈钢制品有限公司	9,441,461.24	
上海海博出租汽车有限公司		71,025,546.80
上海海博宏通投资发展有限公司	12,044,551.83	
上海申宏冷藏储运有限公司	4,769,337.96	12,703,392.99
合 计	26,255,351.03	83,728,939.79

3、 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海农工商房地产置业有限公司	10,187,900.00	
合 计	10,187,900.00	

投资收益的说明：

投资收益汇回无重大限制。

(五) 现金流量表补充资料

项 目	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	21,184,117.78	61,801,652.07
加：资产减值准备	-460,572.34	-19,824.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,839,728.92	1,759,162.08
无形资产摊销	139,169.52	139,169.52
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）	-184,523.42	-93,060.00
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）	9,839,023.09	20,952,201.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,443,251.03	-83,728,939.79
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,757,822.81	-52,180,893.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	26,676,103.24	52,332,297.73
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,831,972.95	961,765.23
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	31,480,492.81	85,333,922.67
减：现金的期初余额	57,964,083.33	91,920,242.10
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	-26,483,590.52	-6,586,319.43

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	10,496,749.57	注
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,846,973.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	460,572.34	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整		

对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,566,873.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,180,674.22	
少数股东权益影响额（税后）	-1,428,449.01	
合 计	21,762,045.99	

注：非流动资产处置损益中包括：公司 2013 年 6 月 6 日通过上海联合产权交易所公开挂牌转让所持有的上海农工商房地产置业有限公司（以下简称：农房置业）20% 股权，成交价格人民币 3,018.79 万元。2013 年 6 月 14 日公司一次性收到出售所持有的农房置业股权款 3,018.79 万元，其中投资成本 2,000 万元，处置股权收益为 1,018.79 万元。

(二) 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（元）	
		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	4.19	0.1121	0.1121
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.60	0.0694	0.0694

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 29 日批准报出。

补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	10,496,749.57
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	12,846,973.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	460,572.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,566,873.50
少数股东权益影响额	-1,428,449.01
所得税影响额	-4,180,674.22
合计	21,762,045.99

(二) 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	4.19	0.1121	0.1121
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60	0.0694	0.0694

第九节备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有公司盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 闻淼

上海海博股份有限公司

2013 年 8 月 29 日