

# 长发集团长江投资实业股份有限公司

600119

## 2014 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、 公司负责人居亮、主管会计工作负责人孙立及会计机构负责人（会计主管人员）孙海红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	7
第五节	重要事项 .....	13
第六节	股份变动及股东情况 .....	15
第七节	优先股相关情况 .....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	18
第九节	财务报告（未经审计） .....	19
第十节	备查文件目录 .....	104

## 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、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
大股东、控股股东、长江联合集团、集团公司、本公司、长江投资	指	长江经济联合发展（集团）股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	长发集团长江投资实业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	长发集团长江投资实业股份有限公司章程
陆交中心	指	上海陆上货运交易中心有限公司
56135、56135 平台	指	www.56135.com
皖域矿业	指	安庆皖域矿业有限公司
BT	指	建设——移交（Build-Transfer）
长望气象	指	上海长望气象科技有限公司
上海气象厂	指	上海气象仪器厂有限公司
长江鼎立小贷公司、小贷公司	指	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日——2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	长发集团长江投资实业股份有限公司
公司的中文名称简称	长江投资
公司的外文名称	Y.U.D. Yangtze River Investment industry Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Y.I.C.
公司的法定代表人	居 亮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 铁	景如画
联系地址	上海市闵行区光华路 888 号	上海市闵行区光华路 888 号
电话	021-68407009	021-68407032
传真	021-68407010	021-68407010
电子信箱	litie@cjtz.cn	cjtzbg@cjtz.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区世纪大道 1500 号 9 楼
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市闵行区光华路 888 号
公司办公地址的邮政编码	201108
公司网址	www.cjtz.cn
电子信箱	cjtzbg@cjtz.cn

### 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	上海市闵行区光华路 888 号董秘办公室

### 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
A 股	上海证券交易所	长江投资	600119

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 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	614,367,295.59	787,378,140.17	-21.97
归属于上市公司股东的净利润	22,195,674.92	19,571,101.21	13.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,035,646.07	12,864,627.32	40.20
经营活动产生的现金流量净额	182,027,951.41	-57,230,547.97	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	748,258,887.23	747,789,775.42	0.06
总资产	1,939,021,414.62	1,976,083,306.54	-1.88

#### (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)	0.07	0.06	16.67
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.06	16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00
加权平均净资产收益率(%)	2.95	2.66	增加 0.29 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.40	1.75	增加 0.65 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-211,319.80	处置固定资产净损失
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	7,620,024.28	形成资产的政府补助为 898,214.28 元; 营改增财政补贴 1,097,310.00 元; 各地方财政扶持共 5,624,500.00 元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	201,611.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,060.07	
少数股东权益影响额	-1,855,587.77	
所得税影响额	-1,699,759.59	
合计	4,160,028.85	

## 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

2014 年上半年,长江投资公司顺利完成董事会、监事会和其他高级管理人员的换届工作,并根据战略发展规划,对公司的组织结构进行了相应优化调整。新一届经营管理层紧紧围绕公司"产业投资与投资服务"的战略功能定位,进一步加强公司存量资产管理和新投资项目拓展的力度,在报告期内保持了公司经营情况总体良好的势头,公司净利润水平同比继续增长。

#### 1、报告期主要经营指标完成情况

2014 年上半年公司实现净利润 2219 万元,比去年同期增长 13.41%,公司盈利能力进一步增强;公司实现营业收入 6.14 亿元,与去年同期相比有所减少,主要是公司现有 BT 投行项目已在前期施工完成后确认营业收入,后续新项目工程暂未开工。

#### 2、报告期主要经营工作回顾

(1) 以陆交中心为核心的现代物流板块,坚持创新发展,强化平台综合效应,呈现"智慧流通"互联网经济商业模式。

陆交中心创新商业模式在原有依托 56135 商务平台采集物流供需信息并提供担保交易,将全社会物流资源以货物为中心进行合理配置的基础上,不断创新发展,推出包括采购、加工、融资、担保、保险、货物监管、结算、支付和信息技术服务等一整套增值服务,为中小流通企业的发展壮大提供支撑,为陆交中心由物流资源交易平台向"智慧流通"商务平台发展跨出了坚实的一步。

报告期内,"56135"平台以向全国范围推广为目标,在上半年完成改版,同步实现从物流商务门户向流通领域综合门户转变,56135 网站除推出"物流频道"外,还增设了"供应链频道"、"电商与配送"、"采购与贸易"、"56 云商社"等栏目,并完成包括生产管理系统、远程仓管质押监管、供应链管理领域系统的项目研发,新增"56 云系统"等 3 项软件著作权。洋山港空箱运输交易平台项目于 3 月正式启动,报告期内已顺利完成 5000 多个集装箱的运输交易。国内供应链管理项目在 2 月份开始启动,针对优选的特定用户开展项目合作,报告期内实现采购、加工金额约 1.5 亿元,目前陆交中心正对该创新项目进行业务流程的总结优化,为项目推广和规模突破作进一步准备。

同时,公司为了支持控股的物流板块企业拓展国际货运境外业务及陆交中心跨境供应链管理项目,依托互联网以最大限度整合跨境贸易及相关物流资源,在 5 月份通过上海商务委批准,公司在香港投资设立了长江投资(香港)有限公司,该公司注册资本为 350 万美元。

(2) 加大对资源类项目的管理投资,努力增加资源储量,提高矿山资产的增值潜力。

皖域矿业自 2013 年下半年恢复矿山建设以来,科学组织施工,目前已顺利完成矿山试生产和选矿厂的试运行,预计在下半年完成基建期安全生产竣工验收。同时,根据矿山行业的特点,为合理化综合利用矿产资源、科学组织采矿工作,报告期内,皖域矿业加大投入、充分调动内部勘查力量并引进外部专业勘查队伍配合,对开采区范围的矿体分布情况展开新一轮深入勘查。目前矿山探明资源储量与收购时的备案储量相比已有较大增加,下半年,皖域矿业将在此基础上继续加大勘探力度,核实确认储量增加的详细情况,并按有关规定报国土部门进行储量评审备案。

(3) 继续拓展 BT 投行项目的滚动开发。

报告期内拱极东路 BT 项目、张东路 BT 项目均完成第一期回购款的收取;西乐路 BT 项目公司按股东大会决议要求顺利实现减资。公司将积极推动现有 BT 投行储备项目的可行性研究,并在此基础上尽快落实后续项目实施。

(4) 气象板块控股企业保持稳定发展。

公司控股的气象板块企业长望气象、上海气象厂坚持科技兴企,在报告期内继续保持业绩

稳定，营业收入合计为 6168 万元，净利润合计为 584.31 万元。报告期内，长望气象、上海气象厂加大新品研发力度，通过了四项新型产品的设计定型，获得软件著作权 4 项、发明专利权 1 项，并都通过了三级保密资格单位认证的第三方审核。

(5) 小贷公司加强风险把控，提升业务能力。

长江鼎立小贷公司面对宏观经济变化导致行业风险有所提高的形势，在总结原有业务经验基础上，重新修订、增补和完善了各项业务管理制度，狠抓业务流程落实，加强经营业务的有效监管和风险把控。报告期内小贷公司累计发放贷款 49 笔，累计贷款金额 49466 万元，贷款类型 90% 以上为抵押贷款。

(6) 年度现金分红实施完成。

根据公司股东大会通过的年度分红方案，2013 年度公司向全体股东分配每 10 股现金红利 0.7 元（含税），按公司总股本 30740 万股为基数，共计派发现金红利 2151.8 万元（含税）。并于 6 月 16 日完成现金红利分配。

## (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

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	614,367,295.59	787,378,140.17	-21.97
营业成本	516,736,760.34	683,324,095.72	-24.38
销售费用	22,138,830.56	16,080,214.67	37.68
管理费用	58,741,615.45	57,797,640.04	1.63
财务费用	-14,365,641.60	-2,210,786.57	-549.80
经营活动产生的现金流量净额	182,027,951.41	-57,230,547.97	418.06
投资活动产生的现金流量净额	-39,490,184.40	-24,508,481.15	-61.13
筹资活动产生的现金流量净额	-105,022,135.54	6,888,738.28	-1,624.55
研发支出	9,163,094.72	8,213,596.80	11.56

营业收入变动原因说明：主要为报告期减少 BT 工程营业收入所致

营业成本变动原因说明：主要为报告期减少 BT 工程营业成本所致

销售费用变动原因说明：主要为报告期物流企业燃料费同比增加所致

管理费用变动原因说明：主要为报告期职工薪酬、研发费用同比增加所致

财务费用变动原因说明：主要为 BT 项目实现的融资收益同比增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为 BT 项目公司收到回购款所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为在建工程项目支付的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为归还 BT 项目借款所致

研发支出变动原因说明：主要为上海陆上货运交易中心有限公司研发支出同比增加所致

### 2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润为 2,219.57 万元，上年同期为 1,957.11 万元，同比增加了 13.41%。主要为报告期内扣除非经常性损益的净利润同比增加了 40.20% 所致。

(2) 经营计划进展说明

1) 物流板块: 2014 年计划上线的洋山深水港集装箱空箱转运交易平台、现代供应链管理平台、冷链电子商务平台报告期内均已上线。

2) BT 板块: 2014 年计划并购 1 个新 BT 建设项目，预计于下半年实施。

3) 气象板块: 报告期气象企业保持持续稳步发展。



4)资源类板块：皖域矿业报告期内完成矿山试生产和选矿厂的试运行，预计在下半年完成基建期安全生产竣工验收。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
物流业	415,866,554.21	352,981,682.01	15.12	-5.56	-8.54	增加 2.77 个百分点
商业	98,240,936.00	97,116,806.24	1.14	400.91	400.26	增加 0.12 个百分点

报告期物流业营业收入、营业成本同比下降的主要原因为钢铁运输担保交易额受钢贸行业的影响同比大幅下降所致。

商业系陆交中心供应链管理业务，报告期陆交中心供应链管理业务交易额同比大幅增加。

(三) 核心竞争力分析

1、公司作为有十多年历史的上市公司，在转型发展中，充分利用资本平台优势，运用实施了一系列收购、兼并、重组等资本运作手段，在实践中锻炼培养了优秀的投资人才团队，积淀了有自身特点的投资文化，使得公司在产业投资领域进行价值发现的方法、工具、手段和专业判断上具备了核心竞争能力。

2、以陆交中心为核心的公司现代物流主业始终坚持深化平台经济发展模式，经过多年的创新培育，“56135”实现从物流商务门户向流通领域综合门户转变，并逐步发展成为为中小企业降本增效提供服务经济职能的综合型平台，其创新商业模式及行业引领作用获得社会高度认可，行业标杆地位进一步显现。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司在香港设立全资子公司长江投资（香港）有限公司，该公司注册资本为 350 万美元，由于境外银行开户事宜未办结，报告期内未划出投资款。上年同期未发生对外股权投资。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	30,000,000.00	30.00	30.00	31,869,166.69	1,355,666.32	-894,333.68	长期股权投资	新设投资
合计	30,000,000.00	/	/	31,869,166.69	1,355,666.32	-894,333.68	/	/

报告期上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司实现净利润 451.89 万元，为上市公司贡献的净利润为 135.57 万元。

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) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有资金	浦发银行	20,000,000.00	14 天	保本保证收益		32,986.24	否
银行理财产品	自有资金	建设银行	40,000,000.00	32 天	保本浮动收益		203,397.26	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	40,000,000.00	32 天	保本保证收益		189,369.86	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	50,000,000.00	31 天	保本保证收益		212,328.77	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	30,000,000.00	7 天	保本浮动收益		12,082.19	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	10,000,000.00	开放型	保本浮动收益			否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	11,500,000.00	92 天	保本保证收益		153,627.40	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	30 天	保本保证收益	2,219.18		否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	60 天	保本保证收益	4,536.99		否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	2,000,000.00	90 天	保本保证收益		25,643.84	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	60 天	保本保证收益		2,367.12	否

报告期内公司及控股子公司根据董事会授权，利用投资间隙资金、经营间隙资金购买银行短期保本型理财产品，累计发生额为 20,530 万元，期末未到期理财产品 1,120 万元。

(4) 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。

3、 主要子公司、参股公司分析

(1) 公司主要子公司情况

1) 上海陆上货运交易中心有限公司

公司注册资本金为 26,000 万元，主要业务为利用物流交易与信息服务平台，为物流服务的供应商和需求商提供在线交易和交易前后的信息发布、货盘确认、运力资源调配、评估、物流总成本竞价等服务；提供交易后的货物跟踪、单证查询、软件通讯和第三方结算等功能性服务；提供货物贸易运输过程各类保险、合同担保、资金担保和全程供应链管理等其他增值服务。报告期末该公司总资产为 52,140.98 万元，净资产为 29,666.56 万元。报告期营业收入为 16,250.84 万元，净利润为 144.90 万元；上年同期营业收入为 16,008.83 万元，净利润为 25.29 万元。净利润增加的主要原因为快消品运输担保交易及供应链管理业务所贡献的利润增加所致。

#### 2) 上海长发国际货运有限公司

公司注册资本金为 3,000 万元，主要从事国际货运代理业务。报告期末总资产为 8,873.10 万元，净资产为 5,570.60 万元。报告期营业收入为 17,653.06 万元，净利润为 256.86 万元；上年同期营业收入为 15,962.31 万元，净利润为 106.28 万元。营业收入、净利润增加的主要原因为境外第三地到第三地的海运业务增加所致。

#### 3) 上海西铁长发国际货运有限公司

公司注册资本金为 140 万美元，主要从事国际货运代理业务。报告期末总资产为 9,257.61 万元，净资产为 3,361.16 万元。报告期营业收入为 18,470.40 万元，净利润为 191.45 万元；上年同期营业收入为 14,935.84 万元，净利润为 376.07 万元。净利润同比减少的主要原因为受营改增税收政策的影响所致。

#### 4) 上海长望气象科技有限公司

公司注册资本金为 2,940 万元，主要从事气象仪器生产。报告期末总资产为 10,380.12 万元，净资产为 5,767.48 万元。报告期营业收入为 5,253.37 万元，净利润为 507.57 万元；上年同期营业收入为 4,349.34 万元，净利润为 600.14 万元。营业收入同比增加的主要原因为地面部新增高速公路应急保障系统气象监测预警系统工程收入，净利润减少的主要原因为上年同期收到军品增值税返还款 339.71 万元所致。

#### 5) 上海西乐路工程管理有限公司

公司注册资本金原为 17,460 万元，报告期减资 17,360 万元，注册资本金减少至 100 万元，该公司承接上海市南汇区西乐路（下盐公路-浦东区界）新建工程建设移交（BT）项目建设。报告期末总资产为 2,828.23 万元，净资产为 2,713.70 万元。报告期实现净利润为 417.63 万元；上年同期净利润 871.32 万元。净利润减少的主要原因为实现的融资收益减少所致。

#### 6) 上海拱极东路工程管理有限公司

公司注册资本金为 15,000 万元，承接上海市浦东新区拱极东路（A30-两港公路）新建工程项目建设。报告期内收到第一期回购款 16,698.38 万元。报告期末总资产为 51,108.60 万元，净资产为 17,215.75 万元。报告期营业收入为 3,066.99 万元，净利润为 1,614.05 万元；上年同期营业收入 23,781.44 万元、净利润 739.01 万元。营业收入减少的原因为工程已竣工，净利润增加的主要原因为报告期确认了未实现的融资收益所致。

#### (2) 公司主要参股公司情况

##### 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司

公司注册资金为 10,000 万元，主要业务为办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务。报告期末公司总资产为 11,659.46 万元，净资产为 10,623.06 万元，报告期内公司实现营业收入 953.41 万元，净利润 451.89 万元；上年同期营业收入 893 万元，净利润 405.44 万元。

#### (3) 本年度取得子公司情况

报告期内，公司在香港设立全资子公司-长江投资（香港）有限公司。该公司注册资本金 350 万美元，报告期末该公司在办理境外账户开户事宜。公司经营范围：国际运输代理、国际贸易。

#### 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

2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了公司 2013 年利润分配预案，同意以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 307,400,000 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股分配现金红利 0.70 元（含税），共计派发现金红利 21,518,000.00 元（含税），尚余未分配利润 70,592,838.82 元结转以后年度分配；资本公积金不转增股本。2014 年 6 月 10 日公司披露 2013 年度利润分配实施公告，现金红利发放日为 2014 年 6 月 16 日。

## 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  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

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  
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响  
√ 不适用

五、 重大关联交易  
√ 不适用

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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
长发集团长江投资实业股份有限公司	公司本部	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	300.00	2013年11月25日	2014年2月18日	2015年2月17日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
长发集团长江投资实业股份有限公司	公司本部	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	500.00	2013年11月25日	2014年5月30日	2014年11月29日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	800.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	800.00
<b>公司对子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	-8,055.76
报告期末对子公司担保余额合计（B）	39,654.30
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>	
担保总额（A+B）	40,454.30
担保总额占公司净资产的比例（%）	54.06
其中：	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	3,041.35
上述三项担保金额合计（C+D+E）	3,041.35

### （三）其他重大合同或交易

1、公司控股子公司上海拱极东路工程管理有限公司作为项目公司于 2010 年 4 月 10 日与上海南汇城乡建设开发投资总公司（招商人）、上海振海投资有限公司（投资方）签定上海市浦东新区拱极东路（A30-两港公路）新建工程项目建设移交（BT）项目合同书。2012 年 6 月 29 日，上海拱极东路工程管理有限公司（投资人/建设方/项目公司）与上海南汇城乡建设开发投资总公司（招商人）、上海市浦东新区发展和改革委员会（签证方）签订拱极东路 BT 项目补充合同。该项目静态总投资为 54,029 万元，合同约定项目工程的静态投资年投资收益率为 7.95%（根据合同签署之日的贷款利率确定，实际以中国人民银行发布的贷款利率而调整），上海拱极东路工程管理有限公司负责该项目的投融资、建设管理、竣工和移交。上海南汇城乡建设开发投资总公司分四年支付回购价款给上海拱极东路工程管理有限公司，报告期内，该工程已竣工，并收到第一期回购款 16,698.38 万元。

2、公司控股子公司上海市张东路工程管理有限公司作为项目公司于 2012 年 3 月与上海市浦东新区发展和改革委员会（回购人）、上海市浦东新区建设和交通委员会（回购人）签订上海浦东新区张东路（华夏公路-军民路）新建工程 BT 项目合同书。该项目静态总投资为 12,841 万元，合同约定工程造价以经审计的工程概算总投资额 8.90% 的静态投资回报率确认（根据合同签署之日的贷款利率确定，实际以中国人民银行发布的贷款利率而调整）。上海市张东路工程管理有限公司负责该项目的投融资、建设管理、竣工和移交。上海市浦东新区发展和改革委员会及上海市浦东新区建设和交通委员会分三年支付回购价款给上海市张东路工程管理有限公司。该工程已于 2013 年 06 月 07 日竣工。报告期内收到第一期回购款 5,320.50 万元。

### 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 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。

## 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) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				28,243		
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
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	国有法人	37.64	115,698,391	-2,999,000	0	无
武汉经济发展投资(集团)有限公司	国有法人	6.51	20,003,381	-6,868,359	0	无
长江联合资产经营有限公司	国有法人	0.62	1,900,036	0	0	无
孙忠杰	未知	0.29	877,289	43,954	0	未知
沈琼	未知	0.26	788,500	788,500	0	未知
平安信托有限责任公司—金蕴 62 期(七王瑞德一号)集合资金信托	未知	0.26	786,477	155,000	0	未知
吴绿英	未知	0.25	763,999	0	0	未知
陈俊	未知	0.24	750,679	750,679	0	未知
赵书珍	未知	0.23	705,511	705,511	0	未知
赵培娟	未知	0.22	681,501	681,501	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			
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	115,698,391		人民币普通股	115,698,391		
武汉经济发展投资(集团)有限公司	20,003,381		人民币普通股	20,003,381		
长江联合资产经营有限公司	1,900,036		人民币普通股	1,900,036		
孙忠杰	877,289		人民币普通股	877,289		

沈琼	788,500	人民币普通股	788,500
平安信托有限责任公司—金蕴 62 期(七王瑞德一号) 集合资金信托	786,477	人民币普通股	786,477
吴绿英	763,999	人民币普通股	763,999
陈俊	750,679	人民币普通股	750,679
赵书珍	705,511	人民币普通股	705,511
赵培娟	681,501	人民币普通股	681,501
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述十大股东中，有关联关系的股东分别是长江经济联合发展（集团）股份有限公司、长江联合资产经营有限公司。长江联合资产经营有限公司是长江经济联合发展（集团）股份有限公司的控股子公司。其他股东之间的关联关系情况未知。		

### 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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 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
陈亦英	独立董事（第五届）	离任	任期届满
海 乐	董事、总经理（第五届）	离任	任期届满
朱 联	董事、副总经理、董秘（第五届）	离任	任期届满
江林根	监事会主席（第五届）	离任	任期届满
孙 立	监事（第五届）	离任	任期届满
吴钧镇	职工监事（第五届）	离任	任期届满
赵春光	独立董事（第六届）	选举	换届选举
孙 立	董事（第六届）	选举	换届选举
李 铁	董事（第六届）	选举	换届选举
舒 锋	监事会主席（第六届）	选举	换届选举
朱贤峰	监事（第六届）	选举	换届选举
何宪令	职工监事（第六届）	选举	换届选举
孙 立	总经理	聘任	换届聘任
孙海红	副总经理、财务总监	聘任	换届聘任
树昭宇	副总经理	聘任	换届聘任
李 铁	董秘	聘任	换届聘任

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:长发集团长江投资实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六（一）	225,980,325.54	188,624,106.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六（二）	9,571,459.25	8,346,487.84
应收账款	六（三）	226,488,775.67	216,087,599.94
预付款项	六（五）	82,343,933.33	28,150,221.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六（四）	40,674,020.24	62,617,196.71
买入返售金融资产			
存货	六（六）	59,881,937.87	39,927,373.10
一年内到期的非流动资产		243,749,001.60	227,588,442.28
其他流动资产	六（七）	11,200,000.00	70,300,000.00
流动资产合计		899,889,453.50	841,641,427.51
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	六（八）	324,665,155.84	511,011,997.46
长期股权投资	六（九、十）	34,291,497.35	35,845,141.36
投资性房地产	六（十一）	39,019,140.56	39,544,798.58

固定资产	六（十二）	361,858,478.37	366,674,261.92
在建工程	六（十三）	114,844,322.96	48,073,295.92
工程物资			
固定资产清理	六（十四）	310,843.99	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六（十五）	148,261,781.87	117,209,618.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十六）	2,374,096.59	2,576,121.78
递延所得税资产	六（十七）	13,506,643.59	13,506,643.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,039,131,961.12	1,134,441,879.03
资产总计		1,939,021,414.62	1,976,083,306.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十九）	234,867,165.86	206,166,487.84
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六（二十）	144,818,279.70	211,835,858.65
预收款项	六（二十一）	4,511,681.23	3,462,230.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（二十二）	6,464,948.60	7,812,036.97
应交税费	六（二十三）	59,354,066.53	58,436,441.22
应付利息			
应付股利	六（二十四）	1,779,107.96	
其他应付款	六（二十五）	156,767,848.21	67,359,115.15
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	六（二十六）	170,875,092.31	163,055,092.31
其他流动负债			
流动负债合计		779,438,190.40	718,127,262.85

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六（二十七）	186,965,099.60	251,255,099.60
应付债券			
长期应付款	六（二十八）	3,992,533.11	4,060,079.25
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六（二十九）	13,345,506.15	14,243,720.43
非流动负债合计		204,303,138.86	269,558,899.28
负债合计		983,741,329.26	987,686,162.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六（三十）	307,400,000.00	307,400,000.00
资本公积	六（三十二）	321,695,087.83	321,695,087.83
减：库存股			
专项储备	六（三十一）	178,397.67	178,706.91
盈余公积	六（三十三）	26,405,141.86	26,405,141.86
一般风险准备			
未分配利润	六（三十四）	92,580,259.87	92,110,838.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		748,258,887.23	747,789,775.42
少数股东权益		207,021,198.13	240,607,368.99
所有者权益合计		955,280,085.36	988,397,144.41
负债和所有者权益 总计		1,939,021,414.62	1,976,083,306.54

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

**母公司资产负债表**

2014 年 6 月 30 日

编制单位：长发集团长江投资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		64,845,995.48	79,759,528.59
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		925,862.31	
其他应收款	十一（二）	162,863,575.54	52,343,721.73
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,000,000.00	56,000,000.00
流动资产合计		238,635,433.33	188,103,250.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	616,513,145.64	755,321,957.91
投资性房地产			
固定资产		18,409,703.99	18,869,179.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,506,643.59	13,506,643.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		648,429,493.22	787,697,780.53
资产总计		887,064,926.55	975,801,030.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,984,195.30	2,939,940.41
应交税费		49,320.65	38,432.11
应付利息			
应付股利			

其他应付款		105,382,455.19	202,842,497.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		277,415,971.14	345,820,870.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		277,415,971.14	345,820,870.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		307,400,000.00	307,400,000.00
资本公积		209,990,740.05	209,990,740.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,405,141.86	26,405,141.86
一般风险准备			
未分配利润		65,853,073.50	86,184,278.46
所有者权益（或股东权益）合计		609,648,955.41	629,980,160.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		887,064,926.55	975,801,030.85

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		614,367,295.59	787,378,140.17
其中：营业收入	六（三十五）	614,367,295.59	787,378,140.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		586,662,430.04	771,359,226.77
其中：营业成本	六（三十五）	516,736,760.34	683,324,095.72

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	六（三十六）	3,543,743.44	16,552,787.00
销售费用	六（三十七）	22,138,830.56	16,080,214.67
管理费用	六（三十八）	58,741,615.45	57,797,640.04
财务费用	六（三十九）	-14,365,641.60	-2,210,786.57
资产减值损失	六（四十一）	-132,878.15	-184,724.09
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）	六（四十）	1,184,613.83	1,526,242.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,184,613.83	845,539.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,889,479.38	17,545,156.14
加：营业外收入	六（四十二）	11,014,047.46	14,557,923.65
减：营业外支出	六（四十三）	254,537.91	86,760.55
其中：非流动资产处置损失		224,261.72	33,537.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,648,988.93	32,016,319.24
减：所得税费用	六（四十四）	10,411,250.85	4,450,217.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,237,738.08	27,566,101.65
归属于母公司所有者的净利润		22,195,674.92	19,571,101.21
少数股东损益		7,042,063.16	7,995,000.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（四十五）	0.07	0.06
（二）稀释每股收益	六（四十五）	0.07	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		29,237,738.08	27,566,101.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,195,674.92	19,571,101.21
归属于少数股东的综合收益总额		7,042,063.16	7,995,000.44

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红



母公司利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	120,000.00	120,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加		6,780.00	6,780.00
销售费用			
管理费用		6,939,894.30	5,736,884.75
财务费用		54,838.58	2,487,137.29
资产减值损失		557,354.79	-321,365.08
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）	十一（五）	8,562,097.91	9,199,726.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,247,373.30	993,854.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,123,230.24	1,410,289.85
加：营业外收入		63,564.80	25,043.79
减：营业外支出			23,029.39
其中：非流动资产处置损失			23,029.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,186,795.04	1,412,304.25
减：所得税费用			-4,017,659.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,186,795.04	5,429,963.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,186,795.04	5,429,963.26

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		860,846,050.65	547,749,196.94
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			3,397,119.36
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十六）	217,878,409.57	13,762,765.22
经营活动现金流入小计		1,078,724,460.22	564,909,081.52
购买商品、接受劳务支付的现金		696,635,074.04	499,925,062.05
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		37,560,380.37	35,239,687.40
支付的各项税费		28,805,980.33	24,128,164.18
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十六）	133,695,074.07	62,846,715.86
经营活动现金流出小计		896,696,508.81	622,139,629.49
经营活动产生的现金流量净额		182,027,951.41	-57,230,547.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		638,257.84	198,272.95
取得投资收益收到的现金		2,250,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,091,060.40	328,390.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,978,501.95
收到其他与投资活动有关的现金	六（四十六）	264,400,000.00	
投资活动现金流入小计		268,379,318.24	3,705,164.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,419,502.64	4,703,646.05
投资支付的现金		150,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	六（四十六）	205,300,000.00	23,510,000.00
投资活动现金流出小计		307,869,502.64	28,213,646.05
投资活动产生的现金流量净额		-39,490,184.40	-24,508,481.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		238,047,165.86	252,839,178.19
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		238,047,165.86	252,839,178.19
偿还债务支付的现金		265,816,487.84	198,910,385.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,458,999.13	47,040,054.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,053,000.00	13,166,810.03
支付其他与筹资活动有关的现金	六（四十六）	35,793,814.43	
筹资活动现金流出小计		343,069,301.40	245,950,439.91
筹资活动产生的现金流量净额		-105,022,135.54	6,888,738.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-159,412.39	-1,561,892.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		37,356,219.08	-76,412,183.31
加：期初现金及现金等价物余额		188,624,106.46	256,230,721.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		225,980,325.54	179,818,538.27

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,000.00	140,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		260,440,777.71	95,352,468.72
经营活动现金流入小计		260,560,777.71	95,492,468.72
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		5,014,077.07	4,806,680.32
支付的各项税费		743,635.97	728,115.57
支付其他与经营活动有关的现金		468,702,416.83	50,824,161.98
经营活动现金流出小计		474,460,129.87	56,358,957.87

经营活动产生的现金流量净额		-213,899,352.16	39,133,510.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		137,806,185.57	
取得投资收益收到的现金		8,638,862.30	28,842,213.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,725.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,464,662.50
收到其他与投资活动有关的现金		236,000,000.00	
投资活动现金流入小计		382,521,773.77	32,306,876.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,298.00	14,498.00
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		190,000,000.00	
投资活动现金流出小计		190,060,298.00	14,498.00
投资活动产生的现金流量净额		192,461,475.77	32,292,378.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,000,000.00	80,000,000.00
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		110,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,475,656.72	24,680,087.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		103,475,656.72	154,680,087.83
筹资活动产生的现金流量净额		6,524,343.28	-74,680,087.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,913,533.11	-3,254,198.71
加：期初现金及现金等价物余额		79,759,528.59	42,285,286.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		64,845,995.48	39,031,087.92

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	307,400,000.00	321,695,087.83		178,706.91	26,405,141.86		92,110,838.82		240,607,368.99	988,397,144.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	307,400,000.00	321,695,087.83		178,706.91	26,405,141.86		92,110,838.82		240,607,368.99	988,397,144.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-309.24			469,421.05		-33,586,170.86	-33,117,059.05
（一）净利润							22,195,674.92		7,042,063.16	29,237,738.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,195,674.92		7,042,063.16	29,237,738.08
（三）所有者投入和减少资本									-35,793,814.43	-35,793,814.43
1. 所有者投入资本									-35,793,814.43	-35,793,814.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-21,726,253.87		-4,832,107.96	-26,558,361.83
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							-21,518,000.00		-4,832,107.96	-26,350,107.96
4. 其他							-208,253.87			-208,253.87
（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				-309.24					-2,311.63	-2,620.87
1. 本期提取				33,682.07					26,643.93	60,326.00
2. 本期使用				33,991.31					28,955.56	62,946.87
（七）其他										
四、本期期末余额	307,400,000.00	321,695,087.83		178,397.67	26,405,141.86		92,580,259.87		207,021,198.13	955,280,085.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	307,400,000.00	321,695,087.83		486,486.62	26,344,395.40		78,291,209.08		204,114,864.72	938,332,043.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										

正									
其他									
二、本年年初余额	307,400,000.00	321,695,087.83		486,486.62	26,344,395.40		78,291,209.08	204,114,864.72	938,332,043.65
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				-148,157.54			-1,946,898.79	-4,875,786.77	-6,970,843.10
(一) 净利润							19,571,101.21	7,995,000.44	27,566,101.65
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							19,571,101.21	7,995,000.44	27,566,101.65
(三) 所有者投入和减少资本								-2,187,766.19	-2,187,766.19
1. 所有者投入资本								-2,187,766.19	-2,187,766.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-21,518,000.00	-10,611,298.44	-32,129,298.44
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							-21,518,000.00	-10,611,298.44	-32,129,298.44
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				-148,157.54				-71,722.58	-219,880.12

1. 本期提取				59,653.24				44,304.37	103,957.61
2. 本期使用				207,810.78				116,026.95	323,837.73
(七) 其他									
四、本期期末余额	307,400,000.00	321,695,087.83		338,329.08	26,344,395.40		76,344,310.29	199,239,077.95	931,361,200.55

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

### 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	307,400,000.00	209,990,740.05			26,405,141.86		86,184,278.46	629,980,160.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	307,400,000.00	209,990,740.05			26,405,141.86		86,184,278.46	629,980,160.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,331,204.96	-20,331,204.96
（一）净利润							1,186,795.04	1,186,795.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,186,795.04	1,186,795.04
（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							-21,518,000.00	-21,518,000.00
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							-21,518,000.00	-21,518,000.00
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	307,400,000.00	209,990,740.05			26,405,141.86		65,853,073.50	609,648,955.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	307,400,000.00	209,990,740.05			26,344,395.40		107,155,560.30	650,890,695.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	307,400,000.00	209,990,740.05			26,344,395.40		107,155,560.30	650,890,695.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,088,036.74	-16,088,036.74

(一) 净利润						5,429,963.26	5,429,963.26
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						5,429,963.26	5,429,963.26
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-21,518,000.00	-21,518,000.00
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						-21,518,000.00	-21,518,000.00
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	307,400,000.00	209,990,740.05			26,344,395.40	91,067,523.56	634,802,659.01

法定代表人：居 亮 主管会计工作负责人：孙 立 会计机构负责人：孙海红

## 二、 公司基本情况

长发集团长江投资实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经上海市人民政府[1997]36 号文批准，由长江经济联合发展（集团）股份有限公司作为主要发起人，联合集团内其他四家具有独立法人资格的成员企业（长发集团宁波商城有限公司、长发集团南京公司、武汉长发物业发展有限公司、长发集团重庆公司）共同发起，以募集设立方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1997]515 号文和[1997]516 号文批准，公司股票于 1997 年 11 月 20 日在上海证券交易所上网发行，1998 年 1 月 15 日上市交易，所属行业为综合类。

2005 年 12 月 21 日本公司的股权分置改革方案获得通过，2005 年 12 月 29 日为股改股份变更登记日，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.5 股的股份对价。2006 年 1 月 4 日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，对价股份于当日上市流通，同时本公司的总股本全部变更为流通股。截止 2009 年 1 月 4 日，股本总数为 257,400,000 股，其中：无限售条件股份为 257,400,000 股，占股份总数的 100.00%。

根据本公司 2007 年 11 月 24 日 2007 年度第四次临时股东会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可(2008)1031 号），公司向武汉经济发展投资（集团）有限公司发行 50,000,000 股，增发后，本公司注册资本增至人民币叁亿零柒佰肆拾万元。

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 307,400,000 股，全部为无限售条件股份。注册资本为叁亿零柒佰肆拾万元，公司注册地址：上海市浦东新区世纪大道 1500 号，公司办公场所为上海市闵行区光华路 888 号，法定代表人：居亮。

公司经营范围：实业投资、国内贸易（除专项审批）、信息咨询服务，房地产开发经营，海上、航空、陆路国际货运代理业务，仓储，物业管理（以上涉及许可经营的凭许可经营）。

## 三、 公司主要会计政策、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：

本公司的记账本位币为人民币。

### （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：

### 1、合并范围

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。

### 2、合并程序

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。

#### (1) 增加子公司

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。

## (2) 处置子公司

### ① 一般处理方法

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。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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) 外币业务和外币报表折算：

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (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。

(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、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	按关联方划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	公司对关联方的应收账款、其他应收款合并范围内按 0.50% 计提坏账准备，非合并范围内关联方按 5.00% 计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
账龄在一年以内的应收款项及合并范围内的关联方往来	0.50%	0.50%
账龄在一年以上应收款项和非合并报表范围内的关联方往来	5.00%	5.00%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。



(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、库存商品(包括产成品、库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等)、委托加工物资及周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

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

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

五五摊销法

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并: 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债

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

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 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—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	30—50	4—10	3.20—1.80
运输设备	5—14	4—10	19.20—6.43
通用设备	5—15	4—10	19.20—6.00
专用设备	6—15	4—10	16.00—6.00
其他设备	8—12	4—10	12.00—7.50

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (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

##### (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

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	44 年 8 个月	土地使用权年限
采矿权	3-10 年	按可采储量和生产规模计算

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

公司无形资产车辆牌照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。

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

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。

#### 5

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 6

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （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

其中：(1) 红线外房产及辅助设施、系统购买费，按可使用年限平均摊销。

(2) 装修费按剩余租赁期与可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 预付租赁费用按租赁期限平均摊销。

(二十) 附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 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。

(二十二) 收入：

1、 销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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：



- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 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/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、融资租赁：

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

## (二十六) 持有待售资产:

### 1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产:

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### 2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

## (二十七) 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。

## (二十八)分部报告:

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指公司内同时满足下列条件的组成部分:

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。  
如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 会计政策变更  
无
- 2、 会计估计变更  
无

(三十) 前期会计差错更正

- 1、 追溯重述法  
无
- 2、 未来适用法  
无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、13%、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%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	7%、15%、20%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、 公司下属子公司上海气象仪器厂有限公司为上海市高新技术企业,该公司根据编号浦税 35 所减(2013)第 11 号文件,2012 年-2014 年按 15%缴纳企业所得税。上海陆上货运交易中心有限公司、上海长望气象科技有限公司 2011 年-2013 年度为上海市高新技术企业,2014 年-2016 年度上海市高新技术企业资格正在认定过程中,报告期企业所得税暂按 15%计提。

2、 公司下属子公司上海长发联合货运代理有限公司属于小型微利纳税企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、 公司下属子公司上海盛发客运服务有限公司根据上海市虹口区国家税务局(2013)沪虹税企所核 2-102 号企业所得税核定征收通知书核定 2013 年度应税所得率为 7%。2014 年度企业所得税核定征收正在审批中。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海陆上货运交易中心有限公司	控股子公司	上海市普陀区金迈路 1 号 1 幢 12 层	新型物流	26,000.00	普通货运、陆上货物运输信息发布, 货运信息咨询, 货运代理, 物流专业的技术服务, 技术咨询, 仓储(除专项), 货物装卸(除港口), 房屋设备租赁(除金融租赁), 广告设计、制作、自有媒体发布, 电脑图文制作, 商务咨询(除经纪)。销售: 五金交电、家用电器、建筑装潢材料、有色金属、木材及制品、机械设备及配件、自行车、摩托车配件、通信器材(除卫星电视广播地面接收设施)、钟表眼镜(除专项)、电子元件、橡塑制品、卫生洁具、灯具、化妆品、服装鞋帽、百货、珠宝玉器(除专项)、饰品、纺织品、电子产品、仪器仪表、计算机软硬件及配件(除计算机信息系统安全专用产品)、计算机辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、汽车配件、健身设备、玩具, 从事货物及技术的进出口业务, 计算机软件开发, 电子商务(不得从事增值电信、金融业务); 批发: 预包装食品(不	18,940.00		72.85	72.85	是	8,205.68		

					含熟食卤味、冷冻冷藏) (含瓶装酒)、乳制品(含婴儿配方乳粉)。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)								
上海长利资产经营有限公司	全资子公司	上海市闵行区光华路 888 号 13 幢 3 楼 302 室	投资咨询	5,000.00	资产管理、实业投资(除股权投资和股权投资管理), 投资咨询(除经纪), 企业营销策划。	5,000.00		100.00	100.00	是			
长江投资(香港有限公司)	全资子公司	香港中环德辅道中 121 号远东发展大厦 5 楼 3A 室	国际运输代理、国际贸易	350 万美元	国际运输代理、国际贸易			100.00	100.00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海长发国际货运有限公司	控股子公司	上海市浦东新区北张家浜路 128 号 203-H 室	货运代理	3,000.00	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务, 包括: 揽货订舱仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关报验保险、相关的短途运输服务及咨询业务, 办理国际快递(不含私人信函)业务, 普通货物运输, 货运代理, 国内贸易(除	2,900.00		96.67	96.67	是	185.69		

					专项规定), 从事进出中华人民共和国港口货物运输的无船承运业务, 在上海海关的关区内从事报关业务 (凭许可证经营) (涉及许可经营的凭许可证经营)。								
上海长发联合货运代理有限公司	全资子公司	上海市浦东新区祝桥镇金闸路 58 号-1	货运代理	50.00	货运代理 (二类)、货物仓储, 包装服务, 附设分支机构。	50.00		100.00	100.00	是			
上海西铁长发国际货运有限公司	控股子公司	上海黄浦路 99 号 901 室	货运代理	140.00 万美元	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务包括揽货、定舱、仓储中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输业务及咨询业务; 办理国际快递业务。	71.40 万美元		51.00	51.00	是	1,646.97		
上海长发货运有限公司	全资子公司	上海广灵西路 390 号 102 室	货运代理	1,500.00	普通货运 (货运出租), 道路货运代理, 货物仓储。销售汽摩配件 (涉及行政许可的, 凭许可证经营)	1,500.00		100.00	100.00	是			
上海盛发客运服务有限公司	控股子公司	上海车站北路 501 号	客运服务	300.00	客运服务、销售汽车配件, 日用百货、五金交电, 金属材料, 机械设备、建筑装潢材料, 电子产品; 销售食品, 零售国产烟、酒。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	162.00		54.00	54.00	是	876.61		

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公

														司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海仪电科技有限公司	全资子公司	上海市闵行区光华路 888 号	租赁服务	5,000.00	仪表、电子技术领域内的技术咨询、开发，转让、服务，生产自身开发的产品，五金交电，电子产品，仪表，机电产品，金属材料，化工原料（不含危险品），建筑智能化系统集成，物业管理，自有房屋租赁，机电设备维修（除专控）。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	5,000.00		100.00	100.00	是				
上海长望气象科技有限公司	控股子公司	上海浦东新区民秋路 669 号 6 幢	制造业	2,940.00	气象仪器领域内的四技服务；气象仪器、环保仪器、晶体管收音机、收发讯数据整理设备、电子报警装置、渔业仪器、水电节能仪器生产，从事货物与技术的进出口业务[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	2,205.00		75.00	75.00	是	1,441.87			
上海气象仪器厂有限公司	全资子公司	上海市浦东新区川沙路 1245 号第 7 幢	制造业	500.00	导航、气象及海洋仪器制造、销售（涉及许可项目的凭许可证经营）。	500.00		100.00	100.00	是				
上海西乐路工程管理有限公司	控股子公司	浦东新区康桥东路 1 号 3 号楼 2 层	工程管理	100.00	投资管理，工程项目管理，工程项目咨询，工程造价咨询，招投标代理，施工监理。	79.38		79.38	79.38	是	559.53			
上海拱极东路工程管理有限公司	控股子公司	浦东新区川沙新镇周祝公路 2558 号 18 幢	工程管理	15,000.00	工程项目管理，工程技术咨询（除经纪），投资管理。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）。	12,000.00		80.00	80.00	是	3,443.15			
上海市张东	控	上海市浦	工程管	3,390.00	工程项目管理，工程技术咨询（除	2,712.00		80.00	80.00	是	789.95			

路工程管理有限公司	子公司	东新区书院镇船山街 78 号 280 室	理		经纪), 投资管理。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)。								
安庆皖域矿业有限公司	控股子公司	安徽省安庆市枞阳县会宫乡晓春村	采矿	7,200.00	铜矿、银矿地下开采、加工(选矿)(限安庆皖域矿业有限公司枞阳县牛头山铜矿经营, 有效期至 2016 年 3 月 11 日止); 铜矿、金矿地下开采(限安庆皖域矿业有限公司枞阳县和尚桥铜金矿, 有效期至 2015 年 2 月 15 日止), 自产矿产品销售, 矿业咨询服务。	4,320.00		60.00	60.00	是	3,552.67		



六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	905,180.53	/	/	668,058.94
人民币	/	/	905,180.53	/	/	668,058.94
银行存款：	/	/	224,975,145.01	/	/	187,718,052.39
人民币	/	/	220,422,398.15	/	/	178,989,529.80
美元	739,886.19	6.1528	4,552,371.75	1,431,574.45	6.0969	8,728,166.26
日元	6,168.00	0.060815	375.11	6,168.00	0.057771	356.33
其他货币资金：	/	/	100,000.00	/	/	237,995.13
人民币	/	/	100,000.00	/	/	237,995.13
合计	/	/	225,980,325.54	/	/	188,624,106.46

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000.00	380,000.00
商业承兑汇票	9,471,459.25	7,966,487.84
合计	9,571,459.25	8,346,487.84

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	226,541,318.65	99.02	1,181,184.78	0.52	216,251,405.69	99.03	1,148,005.75	0.53
关联方组合	1,188,044.00	0.52	59,402.20	5.00	1,036,000.00	0.47	51,800.00	5.00
组合小计	227,729,362.65	99.54	1,240,586.98	0.54	217,287,405.69	99.50	1,199,805.75	0.55
单项金额虽重大但单项计提	1,045,577.70	0.46	1,045,577.70	100	1,097,189.36	0.50	1,097,189.36	100.00

账 准 备 的 应 收 账 款								
合计	228,774,940.35	/	2,286,164.68	/	218,384,595.05	/	2,296,995.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	225,464,025.18	99.52	1,127,320.10	214,768,100.74	99.31	1,073,840.50
1 至 2 年	1,014,095.47	0.45	50,704.78	417,553.41	0.19	20,877.67
2 至 3 年	47,498.00	0.02	2,374.90	1,050,051.54	0.49	52,502.58
5 年以上	15,700.00	0.01	785.00	15,700.00	0.01	785.00
合计	226,541,318.65	100.00	1,181,184.78	216,251,405.69	100.00	1,148,005.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海傲凯物流有限公司	768,970.00	768,970.00	100.00	预计无法收回
上海希鸣物流有限公司	216,407.20	216,407.20	100.00	预计无法收回
豪创国际货代有限公司	60,200.50	60,200.50	100.00	预计无法收回
合计	1,045,577.70	1,045,577.70	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
AAGHS Logistics Inc.	收到货款	预计无法收回	51,611.66	51,611.66	
合计	/	/	51,611.66	/	/

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江华虹光电集团有限公司	应收运费	49,113.73	因对方无财产导致法院无法执行	否
合计	/	49,113.73	/	/

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

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	36,080,472.20	1 年以内	15.77
第二名	非关联方	33,733,105.43	1 年以内	14.75
第三名	非关联方	30,514,549.18	1 年以内	13.34
第四名	非关联方	14,194,758.83	1 年以内	6.20
第五名	非关联方	12,128,500.00	1 年以内	5.30
合计	/	126,651,385.64	/	55.36

6、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海易陆创物流服务有 限公司	关联方	1,188,044.00	0.52
合计	/	1,188,044.00	0.52

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	58,085,741.02	57.89	58,085,741.02	100.00	58,085,741.02	47.49	58,085,741.02	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	41,295,414.40	41.16	662,956.66	1.61	63,303,502.32	51.76	686,305.61	1.08
关联方组	43,750.00	0.04	2,187.50	5.00				

合								
组合小计	41,339,164.40	41.20	665,144.16	1.61	63,303,502.32	51.76	686,305.61	1.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	914,992.03	0.91	914,992.03	100.00	914,992.03	0.75	914,992.03	100
合计	100,339,897.45	/	59,665,877.21	/	122,304,235.37	/	59,687,038.66	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海长凯信息技术有限公司	53,259,741.02	53,259,741.02	100.00	预计无法收回(注)
上海鹰强电子科技有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	预计无法收回
香港华宜电子有限公司	1,726,000.00	1,726,000.00	100.00	预计无法收回
合计	58,085,741.02	58,085,741.02	/	/

注：上海长凯信息技术有限公司原系受公司控制的子公司，2006 年公司将所持有的全部股份转让给上海奕泰信息科技有限公司，转让日上海长凯信息技术有限公司净资产为-16,691,507.82 元。公司自 2006 年起对其他应收款中对长凯信息净资产出现负数的部分 16,691,507.82 元计提全额坏账准备，对扣除净资产金额部分的其他应收款按 0.5%-5% 计提 2,281,585.76 元坏账准备。2008 年度上海长凯信息技术有限公司与公司签定分期还款协议，2008 年上海长凯信息技术有限公司已按照协议归还 500 万元，2009 年归还了 406.98 万元。因该公司未按照分期还款协议约定履行还款义务，公司预计剩余款项将无法收回，对尚未偿还的 5,325.97 万元于 2009 年全额计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	31,151,423.74	75.44	155,757.13	55,085,989.08	87.02	275,429.95
1 至 2 年	2,314,514.10	5.60	115,725.70	446,036.68	0.7	22,301.83
2 至 3 年	532,000.00	1.29	26,600.00	1,156,203.00	1.83	57,810.15
3 至 4 年	3,102,634.00	7.51	155,131.70	2,878,261.66	4.55	143,913.08

4 至 5 年	500,000.00	1.21	25,000.00	350,679.00	0.55	17,533.95
5 年以上	3,694,842.56	8.95	184,742.13	3,386,332.90	5.35	169,316.65
合计	41,295,414.40	100.00	662,956.66	63,303,502.32	100.00	686,305.61

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆长发交通实业有限公司	608,500.00	608,500.00	100.00	预计无法收回
上海恒华实业有限公司	158,333.33	158,333.33	100.00	预计无法收回
常州宝德精密仪器有限公司	90,158.70	90,158.70	100.00	预计无法收回
苏州长发商厦有限责任公司	58,000.00	58,000.00	100.00	预计无法收回
合计	914,992.03	914,992.03	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海新玻电子有限公司	收回	预计无法收回	150,000.00	150,000.00	
合计	/	/	150,000.00	/	/

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

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海长凯信息技术有限公司	非关联方	53,259,741.02	5 年以上	53.08
上海振海投资管理有限公司	非关联方	13,212,317.35	1 年以内	13.17
上海鹰强电子科技有限公司	非关联方	3,100,000.00	5 年以上	3.09
枞阳县国土资源局	非关联方	2,899,538.00	1 年以内	2.89
香港华宜电子有限公司	非关联方	1,726,000.00	5 年以上	1.72
合计	/	74,197,596.37	/	73.95

5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	关联方	43,750.00	0.04
合计	/	43,750.00	0.04

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,235,237.57	98.65	7,251,525.42	25.76
1 至 2 年	1,012,818.76	1.23	1,012,818.76	3.60
2 至 3 年	95,877.00	0.12	95,877.00	0.34
3 年以上			19,790,000.00	70.30
合计	82,343,933.33	100.00	28,150,221.18	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	32,724,475.00	1 年以内	尚未结算
第二名	非关联方	17,002,900.00	1 年以内	尚未结算
第三名	非关联方	14,768,797.89	1 年以内	尚未结算
第四名	非关联方	3,887,393.43	1 年以内	尚未结算
第五名	非关联方	2,953,657.77	1 年以内	尚未结算
合计	/	71,337,224.09	/	/

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

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,391,914.13		7,391,914.13	7,415,699.44		7,415,699.44
在产品	3,099,778.41		3,099,778.41	3,821,693.82		3,821,693.82
库存商品	2,099,446.74		2,099,446.74	2,604,176.33		2,604,176.33
周转材料	146,445.16		146,445.16	191,327.91		191,327.91
委托加工物资	43,369,540.83		43,369,540.83	285,659.40		285,659.40
工程施工				19,831,000.00		19,831,000.00
材料采购	214,147.41		214,147.41	996,761.02		996,761.02
自制半成品	3,560,665.19		3,560,665.19	4,781,055.18		4,781,055.18
合计	59,881,937.87		59,881,937.87	39,927,373.10		39,927,373.10

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
浦发银行保本理财产品	1,200,000.00	4,300,000.00
建设银行保本理财产品		66,000,000.00
交通银行保本理财产品	10,000,000.00	
合计	11,200,000.00	70,300,000.00

(八) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
分期收款销售商品	324,665,155.84	511,011,997.46
合计	324,665,155.84	511,011,997.46

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海易陆创物流服务有限公司	71.43	50.00	302.27	171.89	130.38	64.76	-22.16
二、联营企业							
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	30.00	30.00	11,659.46	1,036.40	10,623.06	953.41	451.89
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	40.00	40.00	201.05	4.38	196.67		-3.33
上海新玻电子有限公司	61.21	33.33	0.05		0.05	2.56	821.08

注: 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海关勒铭有限公司	657,530.00	657,530.00		657,530.00		11.00	11.00	无
北京鹭峰科技开发股份有限公司	150,000.00		150,000.00	150,000.00				注 5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	30,000,000.00	32,763,500.37	-894,333.68	31,869,166.69		2,250,000.00	30.00	30.00	无
上海长合泰悦创业投资有限公司	640,000.00	637,994.78	-637,994.78	0.00			32.00	32.00	注 1
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	800,000.00	800,000.00	-13,306.22	786,693.78			40.00	40.00	注 2
上海易陆创物流服务有限公司	5,000,000.00	986,116.21	-158,303.95	827,812.26			71.43	50.00	注 3
上海新玻电子有限公司	1,680,000.00		294.62	294.62			61.21	33.33	注 4

注 1：上海长合泰悦创业投资有限公司本期已清算关闭，公司已收回全部投资。

注 2：上海长江振海股权投资基金管理有限公司注册资本为 1,000 万元人民币，按章程规定各股东第一期出资 200 万元，公司按投资比例出资 80 万元。

注 3：上海易陆创物流服务有限公司原注册资本为 1,000 万元，按分期出资协议实到 700.00 万元，2011 年按实际出资额调整注册资本，调整后注册资本为 700.00 万元人民币，公司出资 300.00 万元，出资比例 42.86%，表决权比例 30.00%；公司下属子公司上海陆上货运交易中心有限公司出资 200.00 万元，出资比例 28.57%，表决权比例 20.00%，公司合并出资额为 500.00 万元，出资比例 71.43%，表决权比例 50.00%。按三方协议，少数股东将补足 300.00 万元的出资，表决权及董事会席位仍按原协议执行，公司合并后表决权仍为 50.00%。

注 4：上海新玻电子有限公司系由本公司子公司上海仪电科技有限公司持股 61.21%，上海仪电科技有限公司在该公司董事会中的表决权仅占三分之一，公司未对其实施控制。该公司已在办理清算关闭中。

注 5：北京鹭峰科技开发股份有限公司 15 万股法人股（未流通），系上海新玻电子有限公司于 2014 年 4 月 18 日以该流通股交易价的 50% 作价抵债给上海仪电科技有限公司。



(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	48,558,420.73			48,558,420.73
1.房屋、建筑物	47,413,315.73			47,413,315.73
2.土地使用权	1,145,105.00			1,145,105.00
二、累计折旧和累计摊销合计	9,013,622.15	525,658.02		9,539,280.17
1.房屋、建筑物	8,410,191.83	514,206.96		8,924,398.79
2.土地使用权	603,430.32	11,451.06		614,881.38
三、投资性房地产账面净值合计	39,544,798.58	-525,658.02		39,019,140.56
1.房屋、建筑物	39,003,123.90	-514,206.96		38,488,916.94
2.土地使用权	541,674.68	-11,451.06		530,223.62
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	39,544,798.58	-525,658.02		39,019,140.56
1.房屋、建筑物	39,003,123.90	-514,206.96		38,488,916.94
2.土地使用权	541,674.68	-11,451.06		530,223.62

本期折旧和摊销额: 525,658.02 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	466,371,474.70	7,437,486.99		6,239,556.11	467,569,405.58
其中: 房屋及建筑物	340,488,799.54				340,488,799.54
机器设备					
运输工具	22,292,767.48	320,683.91		290,519.73	22,322,931.66
专用设备	84,718,116.67	6,780,497.51		5,465,435.22	86,033,178.96
通用设备	16,185,301.92	321,135.49		483,601.16	16,022,836.25
其他设备	2,686,489.09	15,170.08			2,701,659.17
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	99,362,761.25		10,640,046.35	4,626,331.92	105,376,475.68
其中: 房屋及建筑物	31,381,801.43		3,763,964.58		35,145,766.01
机器设备					
运输工具	12,819,631.87		973,634.02	264,825.77	13,528,440.12
专用设备	43,077,488.35		4,854,761.01	3,906,234.07	44,026,015.29
通用设备	10,844,042.07		895,738.03	455,272.08	11,284,508.02

其他设备	1,239,797.53		151,948.71		1,391,746.24
三、固定资产账面净值合计	367,008,713.45		/	/	362,192,929.90
其中：房屋及建筑物	309,106,998.11		/	/	305,343,033.53
机器设备			/	/	
运输工具	9,473,135.61		/	/	8,794,491.54
专用设备	41,640,628.32		/	/	42,007,163.67
通用设备	5,341,259.85		/	/	4,738,328.23
其他设备	1,446,691.56		/	/	1,309,912.93
四、减值准备合计	334,451.53		/	/	334,451.53
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
专用设备	334,451.53		/	/	334,451.53
通用设备			/	/	
其他设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	366,674,261.92		/	/	361,858,478.37
其中：房屋及建筑物	309,106,998.11		/	/	305,343,033.53
机器设备			/	/	
运输工具	9,473,135.61		/	/	8,794,491.54
专用设备	41,306,176.79		/	/	41,672,712.14
通用设备	5,341,259.85		/	/	4,738,328.23
其他设备	1,446,691.56		/	/	1,309,912.93

本期折旧额：10,640,046.35 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
通用设备	675,661.53	321,078.30	354,583.23

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物-地下车位	限于政策无法过户	
房屋及建筑物-屏蔽房	自建屏蔽房，无法办理产证	

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	114,844,322.96		114,844,322.96	48,073,295.92		48,073,295.92

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	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	期末数
中国智慧物流展示中心建设项目	15,000,000.00	5,424,214.94	100,000.00	36.83	36.83				自筹资金	5,524,214.94
陆交中心移门工程建设	300,000.00	196,380.00	84,830.78	93.74	93.74				自筹资金	281,210.78
枞阳县牛头山铜矿探矿工程	47,500,000.00	29,841,045.51	6,196,769.26	75.87	75.87				自筹资金	36,037,814.77
枞阳县和尚桥铜金矿探矿工程	16,000,000.00	12,611,655.47	184,160.00	79.97	79.97				自筹资金	12,795,815.47
仪电科技嘉定区南翔镇厂房建设项目	239,987,117.00		60,205,267.00	25.09	25.78				融资	60,205,267.00
合计	318,787,117.00	48,073,295.92	66,771,027.04	/	/			/	/	114,844,322.96

注：仪电科技嘉定区南翔镇厂房建设项目总投资预算为 239,987,117.00 元,实际投入资金 60,205,267.00 元，完成工程投资量的 25.78% 。

(十四) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
公交车辆清理		310,843.99	
合计		310,843.99	/

(十五) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	120,800,786.65	31,537,958.97		152,338,745.62
土地使用权	44,148,319.98	31,475,883.50		75,624,203.48
车辆牌照	28,300,000.00			28,300,000.00
软件	76,666.67			76,666.67
采矿权	48,275,800.00	62,075.47		48,337,875.47
二、累计摊销合计	3,591,168.23	485,795.52		4,076,963.75
土地使用权	3,547,633.05	473,017.74		4,020,650.79
车辆牌照				
软件	43,535.18	12,777.78		56,312.96
采矿权				
三、无形资产账面净值合计	117,209,618.42	31,052,163.45		148,261,781.87
土地使用权	40,600,686.93	31,002,865.76		71,603,552.69
车辆牌照	28,300,000.00			28,300,000.00
软件	33,131.49	-12,777.78		20,353.71
采矿权	48,275,800.00	62,075.47		48,337,875.47
四、减值准备合计				
土地使用权				
车辆牌照				
软件				
采矿权				
五、无形资产账面价值合计	117,209,618.42	31,052,163.45		148,261,781.87
土地使用权	40,600,686.93	31,002,865.76		71,603,552.69
车辆牌照	28,300,000.00	0.00		28,300,000.00
软件	33,131.49	-12,777.78		20,353.71
采矿权	48,275,800.00	62,075.47		48,337,875.47

本期摊销额: 485,795.52 元。

注: 报告期增加的土地使用权系公司全资子公司上海仪电科技有限公司取得的位于上海嘉定区南翔镇 4 街坊 156/8 丘国有建设用地使用权, 使用权面积 47,108.10 m<sup>2</sup>, 用途为工业用地, 产权证为沪房地嘉字(2014)第 007984 号。

(十六) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
----	-----	-------	-------	-------	-----

红线外房产及辅助设施	1,937,181.43		179,170.44		1,758,010.99
系统购买费	50,261.74		20,283.60		29,978.14
装修费	312,247.68	299,429.64	272,487.87		339,189.45
预付租赁费	276,430.93		29,512.92		246,918.01
合计	2,576,121.78	299,429.64	501,454.83		2,374,096.59

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	13,506,643.59	13,506,643.59

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,259,919.07	8,291,910.95
合计	8,259,919.07	8,291,910.95

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
单项计提的坏账准备	54,026,574.35
小计	54,026,574.35

(十八) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	61,984,033.77	17,121.85		49,113.73	61,952,041.89
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	334,451.53				334,451.53
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产					

减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	62,318,485.30	17,121.85		49,113.73	62,286,493.42

注 1：公司本期计提增加坏账准备为-132878.15 元；

注 2：本期核销坏账准备 49,113.73 元；

注 3：本期收到前期已核销的坏账准备，增加坏账准备 150,000.00 元。

(十九) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	205,837,893.92	199,925,544.69
信用借款	29,029,271.94	6,240,943.15
合计	234,867,165.86	206,166,487.84

(二十) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	142,963,694.70	209,622,378.87
1-2 年	592,811.45	1,013,424.35
2-3 年	95,816.67	105,310.00
3 年以上	1,165,956.88	1,094,745.43
合计	144,818,279.70	211,835,858.65

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
上海白象天鹅电池有限公司	554,060.64	尚未结算

(二十一) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,203,324.87	1,753,874.35
1-2 年	668,650.00	318,650.00
2-3 年	250,000.00	1,287,573.49
3 年以上	1,389,706.36	102,132.87

合计	4,511,681.23	3,462,230.71
----	--------------	--------------

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

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
上海锦博建设工程有限公司	1,287,573.49	尚未结算
上海中锦建设集团股份有限公司	600,000.00	尚未结算
杉埃克国际贸易（上海）有限公司	102,132.87	尚未结算

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,243,755.74	28,618,790.60	29,847,513.69	5,015,032.65
二、职工福利费	690,683.32	972,613.12	1,014,859.25	648,437.19
三、社会保险费		7,191,815.19	7,191,815.19	
其中：医疗保险费		2,233,587.42	2,233,587.42	
基本养老保险费		4,360,120.72	4,360,120.72	
年金缴费				
失业保险费		327,646.67	327,646.67	
工伤保险费		119,644.26	119,644.26	
生育保险费		152,200.92	152,200.92	
其他		-1,384.80	-1,384.80	
四、住房公积金		1,627,797.02	1,627,797.02	
五、辞退福利	576,625.50		21,814.00	554,811.50
六、其他	300,972.41	701,148.97	755,454.12	246,667.26
合计	7,812,036.97	39,112,164.90	40,459,253.27	6,464,948.60

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,811,664.89	4,779,585.24
营业税	41,449,919.84	39,789,800.98
企业所得税	12,098,815.17	9,571,958.13
个人所得税	605,797.49	1,053,416.51
城市维护建设税	474,406.33	507,649.75
房产税	23,544.84	11,348.64
教育费附加	2,158,258.89	2,261,987.49
河道管理费	431,651.28	451,664.95
水利建设基金		6,029.53
文化事业建设费		3,000.00
其他	300,007.80	

合计	59,354,066.53	58,436,441.22
----	---------------	---------------

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
西日本铁道株市会社	1,779,107.96		
合计	1,779,107.96		/

(二十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	97,450,333.66	30,898,497.07
1-2 年	26,726,920.06	3,895,218.52
2-3 年	838,471.93	2,025,586.37
3 年以上	31,752,122.56	30,539,813.19
合计	156,767,848.21	67,359,115.15

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海嘉翔工业开发有限公司	19,790,000.00	尚未结算
浙江中成建工集团有限公司	2,762,340.00	尚未结算
上海华旭微电子有限公司	1,987,626.70	尚未结算
上海怡标电镀有限公司	1,076,357.22	尚未结算

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
上海沪翔投资有限公司	61,036,467.00	未结算款项
上海嘉翔工业开发有限公司	30,882,183.50	未结算款项
浙江迅定钢铁有限公司	9,632,673.79	未结算款项
浙江中成建工集团有限公司	2,762,340.00	未结算款项
上海华旭微电子有限公司	1,987,626.70	未结算款项
合计	106,301,290.99	

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	170,740,000.00	162,920,000.00



1 年内到期的长期应付款	135,092.31	135,092.31
合计	170,875,092.31	163,055,092.31

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	130,740,000.00	122,920,000.00
质押保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	170,740,000.00	162,920,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2013 年 3 月 22 日	2015 年 6 月 20 日	人民币	6.08	53,980,000.00	
交通银行股份有限公司上海分行	2012 年 11 月 16 日	2014 年 11 月 15 日	人民币	6.08	39,990,000.00	39,990,000.00
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2013 年 7 月 26 日	2015 年 6 月 20 日	人民币	6.08	18,800,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2013 年 8 月 28 日	2015 年 6 月 20 日	人民币	6.08	11,652,281.00	
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2013 年 7 月 12 日	2015 年 6 月 20 日	人民币	6.08	10,627,719.00	
合计	/	/	/	/	135,050,000.00	39,990,000.00

3、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	初始金额	期末余额	借款条件
富士施乐租赁（中国）有限公司	87,692.31	87,692.31	信用
美联信金融租赁有限公司	47,400.00	47,400.00	信用

(二十七) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	137,327,719.00	201,607,719.00
质押保证借款	49,637,380.60	49,647,380.60
合计	186,965,099.60	251,255,099.60

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交通银行股份有限公司	2012 年 11 月	2015 年 11 月	人民币	6.08	28,464,667.60	28,464,667.60

司上海分行	16 日	15 日				
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2014 年 1 月 14 日	2016 年 12 月 20 日	人民币	6.08	26,600,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2013 年 12 月 23 日	2016 年 6 月 20 日	人民币	6.08	20,572,281.00	20,572,281.00
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2014 年 3 月 3 日	2016 年 12 月 20 日	人民币	6.08	19,980,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海浦东分行	2013 年 12 月 2 日	2016 年 6 月 20 日	人民币	6.08	17,200,000.00	17,200,000.00
合计	/	/	/	/	112,816,948.60	66,236,948.6

(二十八) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
上海仪表劳动人事学会				634,210.00
新型数字探空仪生产线改造				3,146,200.00
应付融资租赁款				212,123.11

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
美联信金融租赁有限公司				23,800.00
富士施乐租赁(中国)有限公司		212,123.11		255,869.25

(二十九) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
陆交中心信息平台项目补贴(注 1)	7,271,428.79	7,357,143.05
上海市城市物流配送体系建设项目(注 2)	2,399,999.92	2,799,999.94
高配置公交车更新补贴(注 3)	3,104,062.89	3,516,562.89
海洋船舶自动气象站项目(注 4)	393,432.93	393,432.93
翻斗式雨量传感器项目(注 5)	176,581.62	176,581.62
合计	13,345,506.15	14,243,720.43

注 1: 陆交中心信息平台项目补贴系公司下属子公司上海陆上货运交易中心有限公司取得陆交中心项目投资补贴 800 万元, 2010 年项目工程完工结转, 该项补贴转入其他非流动负债, 公司根据陆交中心信息平台项目可使用年限分摊, 本期分摊 85,714.26 元。

注 2: 上海市发改委于 2009 年 12 月 16 日下拨公司控股子公司上海陆上货运交易中心有限公司关于"上海市城市配送物流体系的建设和实施"项目的发展引导金 150 万; 普陀区发改委于 2009 年 7 月 23 日下拨该项目发展引导金 300 万, 用于该项目的建设和实施。公司根据上海市城市物流配送体系建设项目可使用年限分摊, 本期分摊 400,000.02 元。

注 3：高配置公交车更新补贴系上海市交通管理局根据沪府发（2009）14 号上海市人民政府关于批转市交通港口局制订的《进一步深化本市公交改革的方案的通知》向公司发放营运车辆更新补贴，公司根据营运车辆营运期间分摊，本期分摊 412,500.00 元。

注 4：海洋船舶自动气象站项目补贴系下属子公司上海气象仪器厂有限公司于 2011 年 7 月 22 日取得的用于固定资产建设及必要软件购置补贴，公司根据采购固定资产的折旧年限分摊，本期分摊金额 0 元。

注 5：翻斗式雨量传感器项目补贴系下属子公司上海气象仪器厂有限公司于 2013 年 6 月 25 日和 2013 年 11 月 25 日取得的用于固定资产建设及必要软件购置补贴款 180,000.00 元，公司根据采购固定资产的折旧年限分摊，本期分摊金额 0 元。

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	307,400,000.00						307,400,000.00

(三十一) 专项储备：

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	178,706.91	33,682.07	33,991.31	178,397.67
合计	178,706.91	33,682.07	33,991.31	178,397.67

注：根据财政部颁布的财企[2012]16 号《关于企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》，公司下属子公司从事客运行业的按收入的 1.5%、从事道路货物运输的按收入的 1% 计提安全生产费。

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	280,286,289.66			280,286,289.66
其他资本公积	41,408,798.17			41,408,798.17
合计	321,695,087.83			321,695,087.83

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,405,141.86			26,405,141.86
合计	26,405,141.86			26,405,141.86

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	92,110,838.82	/
调整后 年初未分配利润	92,110,838.82	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,195,674.92	/

应付普通股股利	21,518,000.00	
提取职工奖福基金	208,253.87	
期末未分配利润	92,580,259.87	/

(三十五) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	611,286,060.87	784,189,757.34
其他业务收入	3,081,234.72	3,188,382.83
营业成本	516,736,760.34	683,324,095.72

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流业	415,866,554.21	352,981,682.01	440,340,570.92	385,953,191.41
工业	60,144,627.70	40,340,369.55	53,348,609.25	32,335,459.09
旅游饮食服务业	615,694.27	1,394,227.16	2,558,515.12	1,917,468.98
租赁及物业	5,748,346.06	2,770,884.92	5,536,027.85	2,377,138.89
商业	98,240,936.00	97,116,806.24	19,612,615.94	19,413,334.58
工程结算	30,669,902.63	19,909,500.00	262,793,418.26	238,370,059.10
合计	611,286,060.87	514,513,469.88	784,189,757.34	680,366,652.05

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	67,173,674.67	10.93
第二名	45,969,748.16	7.48
第三名	30,514,549.18	4.97
第四名	28,582,849.95	4.65
第五名	26,691,390.21	4.34
合计	198,932,212.17	32.37

(三十六) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,993,367.55	14,668,709.66	按应税营业收入计征
城市维护建设税	617,829.21	357,927.99	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	709,222.42	1,178,028.34	
土地使用税	78,078.00	78,078.00	
其他	145,246.26	270,043.01	
合计	3,543,743.44	16,552,787.00	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	4,054,513.39	3,136,727.09
办公费	256,190.38	272,469.51
修理费	72,065.73	75,114.51
差旅费	456,693.88	433,132.92
业务招待费	423,242.88	319,678.40
车队费用（修理费、燃料费）	9,818,970.74	4,300,968.00
物业管理费	110,795.16	186,485.66
折旧费	220,998.17	291,415.87
租赁费	2,968,619.11	3,165,256.98
保险费	271,786.46	215,901.02
水电费	192,807.84	257,795.34
其他	3,292,146.82	3,425,269.37
合计	22,138,830.56	16,080,214.67

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	20,960,030.25	18,589,613.82
办公费	2,321,645.32	2,732,842.15
修理费	114,471.66	222,850.97
差旅费	540,447.65	863,728.24
业务招待费	1,363,287.31	1,863,814.11
会务费	39,732.00	88,802.00
车队费用（修理费、燃料费）	2,194,815.87	1,838,199.05
物业管理费	1,040,850.03	1,183,522.46
折旧费	5,049,917.85	4,385,275.67
无形资产摊销	502,530.66	473,017.74
税金	1,299,106.96	1,344,537.27
审计评估中介费	593,020.58	642,492.64
租赁费	4,033,661.49	3,583,971.49
保险费	157,392.31	44,739.66
咨询服务费	406,527.38	864,754.48
研发费用	9,163,094.72	8,213,596.80
其他	8,961,083.41	10,861,881.49
合计	58,741,615.45	57,797,640.04

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,887,999.13	5,526,230.06
利息收入	-31,750,250.63	-9,418,119.45
汇兑损益	159,412.39	1,561,892.47
其他	337,197.51	119,210.35

合计	-14,365,641.60	-2,210,786.57
----	----------------	---------------

(四十) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,184,613.83	845,539.81
处置长期股权投资产生的投资收益		380,702.93
合计	1,184,613.83	1,526,242.74

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,355,666.32	1,216,325.48	
合计	1,355,666.32	1,216,325.48	/

(四十一) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-132,878.15	-184,724.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-132,878.15	-184,724.09

(四十二) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,941.92	280,841.21	12,941.92
其中: 固定资产处置利得	12,941.92	280,841.21	12,941.92

政府补助	10,865,769.28	14,146,822.64	7,620,024.28
违约金、罚款收入	39,255.00	41,421.00	39,255.00
其他	96,081.26	88,838.80	96,081.26
合计	11,014,047.46	14,557,923.65	7,768,302.46

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
补贴收入	3,245,745.00	3,862,407.00	政府油价补贴
形成资产的政府补助	85,714.26	85,714.26	陆交中心信息平台项目补贴
形成资产的政府补助	400,000.02	400,000.02	上海市城市配送物流体系建设项目
形成资产的政府补助	412,500.00	330,000.00	高配置公交车更新补贴
增值税返回		3,397,119.36	增值税返回
营改增财政补贴	1,097,310.00	50,000.00	营改增财政补贴
其他	5,624,500.00	6,021,582.00	地方财政扶持
合计	10,865,769.28	14,146,822.64	/

注 1：公司控股子公司上海盛发客运服务有限公司报告期内获得公交行业政府油价补贴 3,245,745.00 元。该项补助与该公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准持续享受，不属于非经常性损益。

注 2：形成资产的各项政府补助详见附注“其他非流动负债”。

注 3：公司控股子公司上海西铁长发国际货运有限公司收到 2013 年度营改增财政补贴 1,097,310.00 元。

注 4：公司及控股子公司报告期内共获得各地方财政扶持金 5,624,500.00 元，其中上海西铁路工程管理有限公司获得 4,588,000.00 元；上海西铁长发国际货运有限公司获得 977,000.00 元；其他公司共获得 59,500.00 元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陆交中心信息平台项目补贴	7,357,143.05		85,714.26		7,271,428.79	与资产相关
上海市城市物流配送体系建设项目	2,799,999.94		400,000.02		2,399,999.92	与资产相关
高配置公交车更新补贴	3,516,562.89		412,500.00		3,104,062.89	与资产相关
海洋船舶自动气象站项目	393,432.93				393,432.93	与资产相关
翻斗式雨量传感器项目	176,581.62				176,581.62	与资产相关
合计	14,243,720.43		898,214.28		13,345,506.15	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
补贴收入	3,245,745.00	3,862,407.00	与收益相关
形成资产的政府补助	85,714.26	85,714.26	与资产相关
形成资产的政府补助	400,000.02	400,000.02	与资产相关
形成资产的政府补助	412,500.00	330,000.00	与资产相关
增值税返回		3,397,119.36	与收益相关
营改增财政补贴	1,097,310.00	50,000.00	与收益相关
其他	5,624,500.00	6,021,582.00	与收益相关
合计	10,865,769.28	14,146,822.64	/

(四十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	224,261.72	33,537.47	224,261.72
其中：固定资产处置损失	224,261.72	33,537.47	224,261.72
罚款和赔偿款支出	30,000.00	53,223.08	30,000.00
其他	276.19		276.19
合计	254,537.91	86,760.55	254,537.91

(四十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,411,250.85	4,450,217.59
合计	10,411,250.85	4,450,217.59

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告月份数；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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	22,195,674.92	19,571,101.21
本公司发行在外普通股的加权平均数	307,400,000.0	307,400,000.00
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下:

项 目	本期金额	上年金额
年初已发行普通股股数	307,400,000.0	307,400,000.00
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	307,400,000.0	307,400,000.00

(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	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	22,195,674.92	19,571,101.21
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	307,400,000.00	307,400,000.00
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.06

普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程如下:

项 目	本期金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	307,400,000.00	307,400,000.00
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)	307,400,000.00	307,400,000.00

(四十六) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
企业间往来	205,087,826.57

专项补贴、补助款	9,967,555.00
利息收入	2,687,691.74
营业外收入	135,336.26
合计	217,878,409.57

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
企业间往来	95,253,860.69
费用支出	38,073,739.68
营业外支出	30,276.19
财务费用	337,197.51
合计	133,695,074.07

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
人民币短期保本理财产品赎回	264,400,000.00
合计	264,400,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
人民币短期保本理财产品购买	205,300,000.00
合计	205,300,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付给上海西乐路工程管理有限公司少数股东减资款	35,793,814.43
合计	35,793,814.43

(四十七) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,237,738.08	27,566,101.65
加：资产减值准备	-132,878.15	-184,724.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,165,704.37	10,651,773.04
无形资产摊销	485,795.52	485,795.52
长期待摊费用摊销	501,454.83	363,180.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	199,993.50	-7,809.68

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,326.30	-239,494.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,047,411.52	7,386,822.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,184,613.83	-1,526,242.74
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）	-19,954,564.77	12,885,951.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	126,442,477.63	-118,022,738.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,108,941.56	4,446,431.13
其他	-900,835.15	-1,035,594.40
经营活动产生的现金流量净额	182,027,951.41	-57,230,547.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	225,980,325.54	179,818,538.27
减：现金的期初余额	188,624,106.46	256,230,721.58
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	37,356,219.08	-76,412,183.31

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
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		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		3,464,662.50
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,464,662.50
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,486,160.55
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,978,501.95
4. 处置子公司的净资产		5,271,725.76
流动资产		4,356,190.81
非流动资产		1,320,534.94
流动负债		404,999.99

非流动负债		
-------	--	--

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	225,980,325.54	188,624,106.46
其中：库存现金	905,180.53	668,058.94
可随时用于支付的银行存款	224,975,145.01	187,718,052.39
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	237,995.13
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	225,980,325.54	188,624,106.46

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	股份公司	上海市浦东新区世纪大道1500号	王亚奇	实业投资, 国内贸易, 物业管理, 房地产开发等	64,763.00	37.64	37.64	上海国有资产经营有限公司	13221713X

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海陆上货运交易中心有限公司	有限责任公司	上海市普陀区金迈路1号1幢12层	居亮	新型物流	26,000.00	72.85	72.85	778094087
上海长发国际货运有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区北张家浜路128号203-H室	奚政	货运代理	3,000.00	96.67	96.67	132278258
上海西铁长发	中外合	上海市虹口	奚政	货运代理	140.00万	51.00	51.00	710936372

国际货运有限公司	资	区黄浦路 99 号 901 室			美元			
上海长发联合货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区祝桥镇金闻路 58 号-1	奚政	货运代理	50.00	100.00	100.00	134538746
上海长发货运有限公司	有 限 责 任 公 司	上海广灵西路 390 号 102 室	奚政	货运代理	1,500.00	100.00	100.00	778051896
上海长望气象科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海浦东新区民秋路 669 号 6 幢	朱仁侠	制造业	2,940.00	75.00	75.00	133215275
上海气象仪器厂有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市浦东新区川沙路 1245 号第 7 幢	朱仁侠	制造业	500.00	100.00	100.00	133030748
上海西乐路工程管理有限公司	有 限 责 任 公 司	浦东新区康桥东路 1 号 3 号楼 2 层	朱仁侠	工程施工	100.00	79.38	79.38	667802503
上海拱极东路工程管理有限公司	有 限 责 任 公 司	浦东新区川沙新镇周祝公路 2558 号 18 幢	朱仁侠	工程施工	15,000.00	80.00	80.00	698777363
上海市张东路工程管理有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市浦东新区书院镇船山街 78 号 280 室	朱仁侠	工程施工	3,390.00	80.00	80.00	585246611
安庆皖域矿业有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省安庆市枞阳县会宫乡晓春村	杨培根	矿业	7,200.00	60.00	60.00	777353438
上海仪电科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市闵行区光华路 888 号	孙海红	租赁服务	5,000.00	100.00	100.00	132743244
上海长利资产经营有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市闵行区光华路 888 号 13 幢 302 室	树昭宇	投资咨询	5,000.00	100.00	100.00	772410878
上海盛发客运服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海车站北路 501 号	李丽	客运服务	300.00	54.00	54.00	630369494
长江投资（香港）有限公司	有 限 责 任 公 司	香港中环德辅道中 121 号远东发展大厦 5 楼 3A 室	孙海红	货运代理	350.00 万美元	100.00	100.00	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
上海易陆创物流服务有限公司	有限责任公司	上海市普陀区金迈路65号	罗会选	货运代理	700.00	71.43	50.00	697212416
二、联营企业								
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区上丰路977号1幢B座618室	树昭宇	金融	10,000.00	30.00	30.00	593156894
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	有限责任公司	中国(上海)自由贸易试验区业盛路188号A-838H室	海乐	投资	1,000.00	40.00	40.00	086247863
上海新玻电子有限公司	中外合资	上海市黄浦区董家渡路175号宝石楼1-2层部分、3-4层	李希凡	制造业	210.04 万美元	61.21	33.33	607201415

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海易陆创物流服务有限公司	支付运费	市场价			936,995.06	0.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海易陆创物流服务有限公司	提供信息服务	市场价	83,018.87	3.78	249,386.80	13.68
上海易陆创物流服务有限公司	提供物业管理	市场价	2,830.00	0.17	23,568.00	2.07
上海易陆创物流服务有限公司	销售商品	市场价			5,547.01	0.03

2、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海陆上货运交易中心有限公司	上海易陆创物流服务有限公司	房屋	2014 年 1 月 1 日	2014 年 6 月 30 日	市场价	60,000.00

3、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 13 日~2014 年 11 月 12 日	否
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 6 月 10 日~2015 年 6 月 9 日	否
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 18 日~2015 年 6 月 16 日	否
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 7 日~2014 年 11 月 1 日	否
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 30 日~2015 年 5 月 29 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海长望气象科技有限公司	2,500,000.00	2012 年 6 月 29 日~2014 年 12 月 10 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海长望气象科技有限公司	2,500,000.00	2012 年 6 月 29 日~2015 年 6 月 26 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	780,000.00	2013 年 3 月 22 日~2014 年 12 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	53,980,000.00	2013 年 3 月 22 日~2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	4,400,000.00	2013 年 4 月 26 日~2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	9,400,000.00	2013 年 5 月 24 日~2015 年 6 月 20 日	否

长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	7,100,000.00	2013 年 6 月 25 日~ 2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	10,627,719.00	2013 年 7 月 12 日~ 2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	18,800,000.00	2013 年 7 月 26 日~ 2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	9,000,000.00	2013 年 8 月 12 日~ 2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	11,652,281.00	2013 年 8 月 28 日~ 2015 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	780,000.00	2013 年 8 月 28 日~ 2015 年 12 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	1,067,719.00	2013 年 8 月 28 日~ 2016 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	5,000,000.00	2013 年 9 月 11 日~ 2016 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	12,300,000.00	2013 年 9 月 25 日~ 2016 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	15,500,000.00	2013 年 10 月 29 日~ 2016 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	17,200,000.00	2013 年 12 月 2 日~ 2016 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	20,572,281.00	2013 年 12 月 23 日~ 2016 年 6 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	1,727,719.00	2013 年 12 月 23 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	26,600,000.00	2014 年 1 月 14 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	19,980,000.00	2014 年 3 月 3 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海拱极东路工程管理有限公司	16,600,000.00	2014 年 5 月 5 日~ 2016 年 12 月 20 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	39,990,000.00	2012 年 11 月 16 日~ 2014 年 11 月 15 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	10,000.00	2012 年 11 月 16 日~ 2015 年 5 月 15 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	28,464,667.60	2012 年 11 月 16 日~ 2015 年 11 月 15 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	1,917,796.00	2013 年 2 月 4 日~ 2015 年 11 月 15 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	1,783,967.00	2013 年 3 月 18 日~ 2015 年 11 月 15 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	905,700.00	2013 年 6 月 8 日~ 2015 年 11 月 15 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	6,917,869.40	2013 年 6 月 19 日~ 2015 年 11 月 15 日	否



长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	10,000.00	2013年6月19日~2016年5月15日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	2,072,130.60	2013年6月19日~2016年11月15日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	3,402,396.00	2013年7月2日~2016年11月15日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	2,186,854.00	2013年9月30日~2016年11月15日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海市张东路工程管理有限公司	1,976,000.00	2013年12月2日~2016年11月15日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	1,388,053.84	2014年1月22日~2014年7月22日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	1,965,872.75	2014年1月28日~2014年7月28日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	1,160,000.00	2014年2月19日~2014年8月19日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	1,142,595.49	2014年3月11日~2014年9月11日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	2,910,000.00	2014年3月13日~2014年9月13日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	3,000,000.00	2014年3月24日~2014年9月24日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	2,840,000.00	2014年3月24日~2014年9月24日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	362,100.00	2014年3月24日~2014年9月24日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	870,996.56	2014年3月27日~2014年9月27日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	1,470,000.00	2014年4月17日~2014年10月17日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	4,670,000.00	2014年4月24日~2014年10月24日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	705,561.51	2014年4月29日~2014年10月25日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	830,000.00	2014年5月5日~2014年11月5日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	4,300,000.00	2014年5月9日~2014年11月9日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	725,994.49	2014年5月9日~2014年11月9日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	880,959.30	2014年5月22日~2014年11月22日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	490,053.13	2014年5月29日~2014年11月25日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	2,490,000.00	2014年5月29日~2014年11月25日	否

长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	350,107.89	2014 年 6 月 23 日~ 2014 年 12 月 23 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	2,500,000.00	2014 年 6 月 26 日~ 2014 年 12 月 25 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海陆上货运交易中心有限公司	785,598.96	2014 年 6 月 30 日~ 2014 年 12 月 25 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	3,000,000.00	2014 年 2 月 18 日~ 2015 年 2 月 17 日	否
长发集团长江投资实业股份有限公司	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	5,000,000.00	2014 年 5 月 30 日~ 2014 年 11 月 29 日	否

其他担保事项

(1) 航鑫港担保有限公司为公司子公司上海长发国际货运有限公司履行《货运销售代理协议》提供保证担保, 承担最高担保额度为 300 万元人民币。公司五届十一次董事会于 2011 年 11 月 28 日通过由公司向中航鑫港担保有限公司承担连带责任反担保, 并签署反担保函, 期限 3 年(自 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日)。

(2) 公司子公司上海长发国际货运有限公司因办理国际、国内航空货运销售代理业务的需要, 公司与中国国际货运航空有限公司签订《航空货物(国内)/(国际)运输销售代理协议》, 根据《中华人民共和国担保法》和《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求, 公司为其出具无条件、不可撤销的担保函, 担保期限自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海易陆创物流服务有限公司	1,188,044.00	59,402.20	1,036,000.00	51,800.00
其他应收款	上海长江振海股权投资基金管理有限公司	43,750.00	2,187.50		

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司(以下简称"陆交中心")与上海现代国际展览有限公司(以下简称"现代公司")于 2011 年 4 月 29 日就"中国智慧物流展示中心"项目的合作签署了合作意向。陆交中心按照现代公司出具的承诺函支付现代公司预付款 400 万元, 现代公司承诺如未按期履行合作事项, 将无条件返还全部预付款。2012 年 12 月 5 日, 陆交中心向现代公司发出律师函, 因现代公司未按期履行合作事项影响中国智慧物流展示中心项目的建设进度, 要求终止双方的合作, 并要求现代公司按承诺返还 400 万预付款, 遭现代公司拒绝。现代公司于 2013 年 1 月 17 日, 以"缔约过失责任纠纷"在普陀法院向陆交中心起诉, 陆交中心于 2013 年 2 月 19 日应诉并向法院提出反诉。

2013 年 7 月 17 日, 现代公司撤诉, 陆交中心也同时撤销对现代公司的反诉, 此案暂时结

束。2014 年 2 月 24 日，陆交中心在普陀法院对现代公司就要求返回布展预付款 400 万元提出诉讼，法院已正式受理。

(二) 其他或有负债及其财务影响：

(1)为合并报表范围内子公司提供担保

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海长望气象科技有限公司	2,500,000.00	2014 年 12 月 10 日	无不利影响
上海长望气象科技有限公司	2,500,000.00	2015 年 6 月 26 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	780,000.00	2014 年 12 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	53,980,000.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	4,400,000.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	9,400,000.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	7,100,000.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	10,627,719.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	18,800,000.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	9,000,000.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	11,652,281.00	2015 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	780,000.00	2015 年 12 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	1,067,719.00	2016 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	5,000,000.00	2016 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	12,300,000.00	2016 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	15,500,000.00	2016 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	17,200,000.00	2016 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	20,572,281.00	2016 年 6 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	1,727,719.00	2016 年 12 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	26,600,000.00	2016 年 12 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	19,980,000.00	2016 年 12 月 20 日	无不利影响
上海拱极东路工程管理有限公司	16,600,000.00	2016 年 12 月 20 日	无不利影响

上海市张东路工程管理有限公司	39,990,000.00	2014 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	10,000.00	2015 年 5 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	28,464,667.60	2015 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	1,917,796.00	2015 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	1,783,967.00	2015 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	905,700.00	2015 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	6,917,869.40	2015 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	10,000.00	2016 年 5 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	2,072,130.60	2016 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	3,402,396.00	2016 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	2,186,854.00	2016 年 11 月 15 日	无不利影响
上海市张东路工程管理有限公司	1,976,000.00	2016 年 11 月 15 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	1,388,053.84	2014 年 7 月 22 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	1,965,872.75	2014 年 7 月 28 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	1,160,000.00	2014 年 8 月 19 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	1,142,595.49	2014 年 9 月 11 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	2,910,000.00	2014 年 9 月 13 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	3,000,000.00	2014 年 9 月 24 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	2,840,000.00	2014 年 9 月 24 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	362,100.00	2014 年 9 月 24 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	870,996.56	2014 年 9 月 27 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	1,470,000.00	2014 年 10 月 17 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	4,670,000.00	2014 年 10 月 24 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	705,561.51	2014 年 10 月 25 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	830,000.00	2014 年 11 月 5 日	无不利影响

上海陆上货运交易中心有限公司	4,300,000.00	2014 年 11 月 9 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	725,994.49	2014 年 11 月 9 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	880,959.30	2014 年 11 月 22 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	490,053.13	2014 年 11 月 25 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	2,490,000.00	2014 年 11 月 25 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	350,107.89	2014 年 12 月 23 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	2,500,000.00	2014 年 12 月 25 日	无不利影响
上海陆上货运交易中心有限公司	785,598.96	2014 年 12 月 25 日	无不利影响
合计	393,542,993.52		

(2) 为联营企业提供担保

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	3,000,000.00	2015 年 2 月 17 日	无不利影响
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	5,000,000.00	2014 年 11 月 29 日	无不利影响
合计	8,000,000.00		

(3) 其他担保事项

1) 航鑫港担保有限公司为公司子公司上海长发国际货运有限公司履行《货运销售代理协议》提供保证担保, 承担最高担保额度为 300 万元人民币。公司五届十一次董事会于 2011 年 11 月 28 日通过由公司向中航鑫港担保有限公司承担连带责任反担保, 并签署反担保函, 期限 3 年(自 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日)。

2) 公司子公司上海长发国际货运有限公司因办理国际、国内航空货运销售代理业务的需要, 公司与中国国际货运航空有限公司签订《航空货物(国内)/(国际)运输销售代理协议》, 根据《中华人民共和国担保法》和《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求, 公司为其出具无条件、不可撤销的担保函, 担保期限自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止。

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1、 质押事项

2012 年 11 月 15 日，公司控股子公司上海市张东路工程管理有限公司与交通银行股份有限公司上海市分行签署《固定资产借款合同》、《应收账款质押合同》，上海市张东路工程管理有限公司将其未来五年应收上海市浦东新区发展和改革委员会及上海市浦东新区建设和交通委员会的所有应收账款出质给交通银行股份有限公司上海市分行。截止 2014 年 6 月 30 日上海市张东路工程管理有限公司该项借款金额为 89,637,380.60 元，其中一年内到期的长期借款金额为 40,000,000.00 元，长期借款金额为 49,637,380.60 元。

2、 其他承诺事项

(1) 中航鑫港担保有限公司为公司子公司上海长发国际货运有限公司履行《货运销售代理协议》提供保证担保，承担最高担保额度为 300 万元人民币。公司五届十一次董事会于 2011 年 11 月 28 日通过由公司向中航鑫港担保有限公司承担连带责任反担保，并签署反担保函，期限 3 年（自 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日）。

(2) 公司子公司上海长发国际货运有限公司因办理国际、国内航空货运销售代理业务的需要，公司与中国国际货运航空有限公司签订《航空货物（国内）/（国际）运输销售代理协议》，根据《中华人民共和国担保法》和《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求，公司为其出具无条件、不可撤销的担保函，担保期限自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

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

(二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	53,259,741.02	24.10	53,259,741.02	100.00	56,359,741.02	51.29	56,359,741.02	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	183,150.00	0.08	8,797.50	4.80	218,900.00	0.20	8,976.25	4.10
关联方组	163,508,735.46	74.00	819,512.42	0.50	52,395,776.86	47.68	261,978.88	0.50

合								
组合小计	163,691,885.46	74.08	828,309.92	0.51	52,614,676.86	47.88	270,955.13	0.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,014,992.03	1.82	4,014,992.03	100.00	914,992.03	0.83	914,992.03	100
合计	220,966,618.51	/	58,103,042.97	/	109,889,409.91	/	57,545,688.18	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海长凯信息技术有限公司	53,259,741.02	53,259,741.02	100.00	预计无法收回
合计	53,259,741.02	53,259,741.02	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	8,000.00	4.37	40.00	43,750.00	19.98	218.75
1 至 2 年	70,150.00	38.30	3,507.50	70,150.00	32.05	3,507.50
2 至 3 年	105,000.00	57.33	5,250.00	105,000.00	47.97	5,250.00
合计	183,150.00	100.00	8,797.50	218,900.00	100.00	8,976.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海鹰强电子科技有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	逾期未收回
重庆长发交通实业有限公司	608,500.00	608,500.00	100.00	预计无法收回
上海恒华实业有限公司	158,333.33	158,333.33	100.00	预计无法收回
常州宝德精密仪器有限公司	90,158.70	90,158.70	100.00	预计无法收回
苏州长发商厦有	58,000.00	58,000.00	100.00	预计无法收回

限责任公司				
合计	4,014,992.03	4,014,992.03	/	/

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海陆上货运交易中心有限公司	关联方	107,179,318.02	1 年以内	48.50
上海长凯信息技术有限公司	非关联方	53,259,741.02	5 年以上	24.10
上海长发货运有限公司	关联方	22,737,012.59	1 年以内	10.29
上海长发国际货运有限公司	关联方	15,217,841.61	1 年以内	6.89
上海长望气象科技有限公司	关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.53
合计	/	208,393,913.24	/	94.31

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海陆上货运交易中心有限公司	控股子公司	107,179,318.02	48.50
上海长发货运有限公司	全资子公司	22,737,012.59	10.29
上海长发国际货运有限公司	控股子公司	15,217,841.61	6.89
上海长望气象科技有限公司	控股子公司	10,000,000.00	4.53
安庆皖域矿业有限公司	控股子公司	7,158,028.32	3.24
上海市张东路工程管理有限公司	控股子公司	812,626.42	0.37
上海西铁长发国际国运有限公司	控股子公司	219,578.00	0.10
上海气象仪器厂有限公司	全资子公司	140,580.50	0.06
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	联营企业	43,750.00	0.02
合计	/	163,508,735.46	74.00



(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海长发国际货运有限公司	33,168,179.37	33,168,179.37		33,168,179.37			96.67	96.67	
上海仪电科技有限公司	50,209,098.13	50,209,098.13		50,209,098.13			100.00	100.00	
上海长利资产经营有限公司	50,011,411.60	50,011,411.60		50,011,411.60			100.00	100.00	
上海陆上货运交易中心有限公司	196,720,000.00	196,720,000.00		196,720,000.00			72.85	72.85	
上海盛发客运服务有限公司	2,927,119.63	2,927,119.63		2,927,119.63			54.00	54.00	
上海长发货运有限公司	14,976,037.89	14,976,037.89		14,976,037.89			100.00	100.00	
上海西乐路工程管理有限公司	793,814.43	138,600,000.00	-137,806,185.57	793,814.43			79.38	79.38	
上海气象仪器厂有限公司	5,966,609.58	5,966,609.58		5,966,609.58			90.00	90.00	
上海长望气象科技有限公司	25,114,036.25	25,114,036.25		25,114,036.25			75.00	75.00	
上海西铁长发国际货运有限公司	7,430,255.79	7,430,255.79		7,430,255.79			51.00	51.00	
上海长发联合货运代理有限公司	531,754.11	531,754.11		531,754.11			60.00	60.00	

上海拱极东路工程管理有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			80.00	80.00	
上海市张东路工程管理有限公司	27,120,000.00	27,120,000.00		27,120,000.00			80.00	80.00	
安庆皖域矿业有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00			60.00	60.00	
上海关勒铭有限公司	657,530.00	657,530.00		657,530.00			11.00	11.00	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海易陆创物流服务有限公司	1,896,884.00	326,425.19	-94,986.80	231,438.39				42.86	30.00	注
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	30,000,000.00	32,763,500.37	-894,333.68	31,869,166.69			2,250,000.00	30.00	30.00	
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	800,000.00	800,000.00	-13,306.22	786,693.78				40.00	40.00	

注：上海易陆创物流服务有限公司原注册资本为 1,000 万元，按分期出资协议实到 700.00 万元，2011 年按实际出资额调整注册资本，调整后注册资本为 700.00 万元人民币，公司出资 300.00 万元，出资比例 42.86%，表决权比例 30.00%，公司下属子公司上海陆上货运交易中心有限公司出资 200.00 万元，出资比例 28.57%，表决权比例 20.00%，公司合并出资额为 500.00 万元，出资比例 71.43%，表决权比例 50.00%。按三方协议，公司要求少数股东补足 300.00 万元的出资，表决权及董事会席位仍按原协议执行，公司合并后表决权仍为 50.00%。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	120,000.00	120,000.00

2、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海东方大厦物业管理有限公司	120,000.00	100.00
合计	120,000.00	100.00

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,314,724.61	29,456,593.40
权益法核算的长期股权投资收益	1,247,373.30	993,854.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-21,250,720.67
合计	8,562,097.91	9,199,726.81

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海西乐路工程管理有限公司		21,686,334.14	
上海长望气象科技有限公司	3,087,000.00	3,307,500.00	
上海气象仪器厂有限公司			
上海西铁长发国际货运有限公司	1,851,724.61	3,028,759.26	
上海盛发客运服务有限公司	2,376,000.00	1,134,000.00	
上海关勒铭有限公司		300,000.00	
合计	7,314,724.61	29,456,593.40	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海易陆创物流服务有限公司	-94,986.80	-222,471.40	
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	1,355,666.32	1,216,325.48	
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	-13,306.22		
合计	1,247,373.30	993,854.08	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,186,795.04	5,429,963.26
加: 资产减值准备	557,354.79	-321,365.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	506,611.94	498,826.61
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-63,564.80	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		23,029.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,957,656.72	3,162,087.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,562,097.91	-9,199,726.81
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)	-111,077,208.60	64,273,018.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-98,404,899.34	-24,732,323.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-213,899,352.16	39,133,510.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	64,845,995.48	39,031,087.92
减: 现金的期初余额	79,759,528.59	42,285,286.63
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	-14,913,533.11	-3,254,198.71

十二、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-211,319.80	处置固定资产净损失
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	7,620,024.28	形成资产的政府补助为 898,214.28 元; 增值税返回 1,097,310.00 元; 各地方财政扶持共 5,624,500.00 元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	201,611.66	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,060.07	
少数股东权益影响额	-1,855,587.77	
所得税影响额	-1,699,759.59	
合计	4,160,028.85	

(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	2.95	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.06	0.06

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

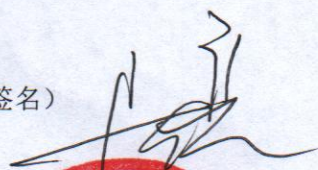
报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率%	变动原因
货币资金	225,980,325.54	188,624,106.46	19.80	主要为 BT 项目公司收到回购款所致
应收账款	226,488,775.67	216,087,599.94	4.81	主要为物流业务收入增长相应增加应收账款所致
预付账款	82,343,933.33	28,150,221.18	192.52	主要为供应链业务交易额同比上升相应增加预付账款所致
其他应收款	40,674,020.24	62,617,196.71	-35.04	主要为 BT 项目公司减少少数股东往来款所致
存货	59,881,937.87	39,927,373.10	49.98	主要为供应链业务交易额同比上升相应增加存货所致
一年内到期的非流动资产	243,749,001.60	227,588,442.28	7.10	为 BT 项目一年内到期的应收款增加所致
其他流动资产	11,200,000.00	70,300,000.00	-84.07	为赎回到期短期银行保本理财产品所致
长期应收款	324,665,155.84	511,011,997.46	-36.47	为报告期结转至一年内到期的非流动资产所致
固定资产	361,858,478.37	366,674,261.92	-1.31	主要为报告期计提折旧所致
在建工程	114,844,322.96	48,073,295.92	138.89	主要为增加嘉定区南翔镇厂房建造项目所致
无形资产	148,261,781.87	117,209,618.42	26.49	主要为增加嘉定区南翔镇土地使用权所致
短期借款	234,867,165.86	206,166,487.84	13.92	主要为物流企业增加短期借款所致

应付账款	144,818,279.70	211,835,858.65	-31.64	主要为 BT 项目公司应付款减少所致
其他应付款	156,767,848.21	67,359,115.15	132.73	主要为仪电科技公司增加往来款所致
一年内到期的非流动负债	170,875,092.31	163,055,092.31	4.80	主要为长期借款结转至一年内到期的非流动负债所致
长期借款	186,965,099.60	251,255,099.60	-25.59	主要为报告期归还 BT 项目借款所致
营业收入	614,367,295.59	787,378,140.17	-21.97	主要为报告期减少 BT 工程营业收入所致
营业成本	516,736,760.34	683,324,095.72	-24.38	主要为报告期减少 BT 工程营业成本所致
营业税金及附加	3,543,743.44	16,552,787.00	-78.59	主要为报告期减少 BT 工程营业税金及附加所致
销售费用	22,138,830.56	16,080,214.67	37.68	主要为报告期物流企业燃料费同比增加所致
管理费用	58,741,615.45	57,797,640.04	1.63	主要为报告期职工薪酬、研发费用同比增加所致
财务费用	-14,365,641.60	-2,210,786.57	-549.80	主要为 BT 项目实现的融资收益同比增加所致
营业外收入	11,014,047.46	14,557,923.65	-24.34	主要为政府补助同比减少所致
所得税	10,411,250.85	4,450,217.59	133.95	上年同期主要为退回以前年度所得税清算款所致

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的 2014 年半年度报告正本
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：（签名）



长发集团长江投资实业股份有限公司



2014 年 8 月 12 日