

上海物资贸易股份有限公司

600822

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、 公司负责人秦青林、主管会计工作负责人谭存阳及会计机构负责人（会计主管人员）童桂珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	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.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告（未经审计）.....	21
第十节	备查文件目录.....	128

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		
公司、本公司、物贸股份	指	上海物资贸易股份有限公司
百联集团	指	百联集团有限公司
上海燃料	指	上海燃料有限公司
百联汽车	指	上海百联汽车服务贸易有限公司
晶通化学	指	上海晶通化学品有限公司
乾通投资	指	上海乾通投资发展有限公司
上物进出口	指	上海物资集团进出口有限公司
物贸有色	指	上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司
爱姆意机电	指	上海爱姆意机电设备连锁有限公司
二手车市场	指	上海二手车交易市场有限公司
物贸炉料	指	上海物贸炉料有限公司
金桥热力	指	上海金桥热力有限公司
有色交易中心	指	上海有色金属交易中心
浙江上物	指	浙江上物金属有限公司
上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司	指	上海物贸黑色金属分公司
《公司章程》	指	《上海物资贸易股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海物资贸易股份有限公司
公司的中文名称简称	上海物贸、物贸 B 股
公司的外文名称	Shanghai Material Trading Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SMTC
公司的法定代表人	秦青林

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭存阳	徐玮
联系地址	上海市南苏州路 325 号	上海市南苏州路 325 号
电话	021-63231818	021-63231818
传真	021-63292367	021-63292367
电子信箱	600822@shwuzi.com	600822@shwuzi.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市南苏州路 325 号 7 楼
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市南苏州路 325 号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.600822.com
电子信箱	600822@shwuzi.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.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、香港商报
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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海物贸	600822	物贸中心
B 股	上海证券交易所	物贸 B 股	900927	

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	36,843,629,697.88	51,165,576,123.73	-27.99
归属于上市公司股东的净利润	7,767,649.64	8,076,269.99	-3.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,942,071.12	6,269,093.69	-69.02
经营活动产生的现金流量净额	331,338,026.42	663,244,977.24	-50.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	974,020,572.94	965,204,521.16	0.91
总资产	11,648,040,706.42	10,472,973,399.70	11.22

(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)	0.0157	0.0163	-3.82
稀释每股收益(元/股)	0.0157	0.0163	-3.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0039	0.0126	-69.02
加权平均净资产收益率(%)	0.80	0.83	减少 0.03 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.20	0.64	减少 0.44 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,557,756.38
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	4,180,029.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,341,209.27
少数股东权益影响额	-535,314.34
所得税影响额	-1,718,102
合计	5,825,578.52

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对宏观经济下行和行业需求萎缩及人民币贬值等不利因素，贯彻“深化改革，转型创新，提质增效，从严管控”的年度工作思路，积极探索业务转型，加强库存与资金总量的控制。上半年实现营业收入 368 亿元，同比下降 27.99%；实现归属母公司的净利润 777 万元，同比下降 3.82%。

报告期内，一季度生产资料商品市场价格普遍下跌，二季度传统销售旺季未能出现，1-6 月公司有色、黑色金属业务营业收入分别同比下降 32.57%、30.98%，是公司营收同比下降的主要因素。1-6 月公司汽车业务保持增长，实现新车销售 8472 辆，同比增加 2323 辆，同比增长 37.78%。

报告期内，公司所属上海有色金属交易中心在国内首推有色金属现货价格指数 SMEL，上海旧机动车交易市场“二手车交易市场管理系统”进入试运行。公司探索利用上海自由贸易区建设契机，以下属进出口企业为平台，整合现有大宗商品业务，谋求转变内外贸业务模式。

报告期内，公司面对市场风险，将自营业务库存、应收和付预付款、亏损企业及亏损业务等列为内控重点，通过跟踪市场走势和加强客户管理，实施财务滚动预算和内外审计整改，实施内部控制，积极化解经营管理风险。

下半年，我国经济保持“稳增长、调结构”基调，继续受制于国内外复杂和不确定因素影响。当前，生产资料行业整体持续呈现产能过剩矛盾突出、市场供大于求的较大压力，尤其钢铁行业，市场融资问题频发、资金面趋紧、钢厂库存积压，流通企业效益低下、活力不足，仍处于困境中。为此，公司确立“收缩控风险、创新促转型”的经营管理工作主线：一是加快转型，调整和明确主业发展重点，推进由贸易的参与者、经销商、贸易商向市场的组织者、服务商、集成商转变；二是坚持抓好经营管理风险控制，促进应收和预付款、库存、贷款下降。

(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	36,843,629,697.88	51,165,576,123.73	-27.99
营业成本	36,415,862,024.66	50,768,529,388.21	-28.27
销售费用	115,379,770.32	107,286,610.82	7.54
管理费用	110,463,015.94	104,390,573.04	5.82
财务费用	186,442,953.39	136,530,516.69	36.56
经营活动产生的现金流量净额	331,338,026.42	663,244,977.24	-50.04
投资活动产生的现金流量净额	-41,614,328.50	-44,748,556.30	-7.00
筹资活动产生的现金流量净额	-123,082,460.27	-658,198,769.74	-81.30
资产减值损失	-15,857,919.84	22,532,646.56	-170.38

营业收入变动原因说明：市场需求不足

营业成本变动原因说明：收入减少成本相应减少

财务费用变动原因说明：主要系贴现成本及借款增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售下降

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：借款增加

资产减值损失：商品价值回升

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

受市场影响，上半年公司营业收入完成全年经营计划的 41.4%，主要是金属业务未达到预期目标。期间费用完成全年计划 45%，因收入减少，费用相应减少。

(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 (%)
商业	36,657,998,590.09	36,353,652,968.83	0.83	-28.13	-28.30	增加 0.23 个百分点
工业	0	0		-100	-100	
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
金属	31,308,580,257.49	31,082,736,476.73	0.73	-32.23	-32.44	增加 0.32 个百分点
油品	2,712,685,456.62	2,695,718,326.56	0.63	-7.18	-6.96	减少 0.23 个百分点
汽车	1,207,407,670.36	1,174,738,482.65	2.78	65.98	75.52	减少 5.21 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	36,604,944,536.14	-28.22
境外销售	185,761,050.72	33.70

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力与上年度相比未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

1、 对外股权投资总体分析

本期长期股权投资原值余额为 28110.62 万元，比年初余额 26505.56 万元增加 1605.06 万元，增幅 6.05%。本期发生增减变动的投资单位如下：

单位：元

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	增减%	在被投资单位持股比例 (%)	主要业务
爱姆意机电	93,793,730.51	4,281,781.15	98,075,511.66	4.57%	38.58	机电设备等产 品贸易
二手车市场	27,615,609.26	6,371,259.43	33,986,868.69	23.07%	30	二手车交易

上海鞍钢钢材加工有限公司	19,066,887.80	572,101.91	19,638,989.71	3.00%	49	钢材、剪切加工等金属业务
上海京沪工贸有限责任公司	100,467.78	-17,572.80	82,894.98	-17.49%	40	金属贸易
上海通申石油化工有限公司	2,360,857.84	5,408.48	2,366,266.32	0.23%	20	油品贸易
中山市申中石油有限公司	5,617,807.41	-8,694.82	5,609,112.59	-0.15%	33.33	油品贸易
上海申燃船务有限公司	1,184,403.33	-61,115.57	1,123,287.76	-5.16%	25	运输业务
上海外高桥油品储运销售有限公司	17,918,860.37	-13,233.92	17,905,626.45	-0.07%	34	油品贸易
上海优斯汽车租赁有限公司	3,012,426.44	18,950.29	3,031,376.73	0.63%	30	汽车租赁服务
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	4,179,019.37	598,824.50	4,777,843.87	14.33%	25	二手车交易
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	3,995,497.04	-1,605,430.89	2,390,066.15	-40.18%	38	二手车交易
上海美亚金桥能源有限公司	60,454,574.76	5,809,305.47	66,263,880.23	9.61%	40	集中供热
上海三灵金属仓储中心	2,963,085.85	99,011.46	3,062,097.31	3.34%	55	仓储

(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
上海银行股份有限公司	56,400	小于1	小于1	56,400	0	0	长期投资	子公司配售
申银万国证券股份有限公司	2,000,000	小于1	小于1	2,000,000	0	0	长期投资	认购
上海宝鼎投资有限公司	57,508	小于1	小于1	57,508	0	0	长期投资	购买
合计	2,113,908	/	/	2,113,908			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	业务性质	年末注册资本	主要产品或服务	资产总额	净资产	净利润
上海燃料	商业	50,000	从事货物的进出口及技术的进出口业务、成品油批发、燃料油销售。	95120.10	-653.35	-4491.03
百联汽车	商业	13,730	销售汽车（含小轿车）及零配件、摩托车和零件，轮胎。	109708.49	30832.11	1574.55
晶通化学	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶黏剂、食品添加剂。	38244.14	6603.19	-223.77
金桥热力	工业	400	蒸汽、热（冷）水生产,输配,热力工程设计、施工,热工试验及节能技术改造,安装检修。（涉及许可经营的凭许可证经营）	7041.16	7033.14	583.19
爱姆意机电	商业	4,200	经销机电设备及配件等。	31428.64	25425.21	1109.84
二手车市场	服务业	3,000	为二手车经营者提供市场管理服务、新旧汽车、摩托车、拖拉机等批售。	15303.11	11248.41	1056.79
物贸炉料	商业	10,000	炉料、矿产品（除专控）、金属材料及制品、不锈钢材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、木材、五金交电的销售；从事货物及技术的进出口业务。	102874.86	18785.84	2653.92
有色交易中心	商业及服务业	3,000	为市场内有色金属的商品经营者提供市场管理服务。	6651.35	3027.58	91.69

浙江上物	商业	15,000	货运站(场)经营(仓储理货); 钢材、不锈钢材料、铝板的剪 切加工; 市场经营管理; 金属 材料、机电设备、建筑材料、 汽车配件、化工原料(除危险 品)、木材、五金交电; 金属 及非金属矿产品的销售; 自有 房屋的租赁。	38829.58	15677.66	182.69
------	----	--------	---	----------	----------	--------

4、 非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期 投入金额	累计实际 投入金额	项目收 益情况
上海零星化学危险 品物流基地	13,478.48	项目正在进行中， 完成进度 73%	453.18	9,839.49	-386
嘉兴钢材服务中心 1 期项目工程	44,900.00	项目正在进行中， 完成进度 1.27%	116.88	571.97	182.69
百联金山油库 2 期 工程	3,939	对已建项目进行支 付， 完 成 进 度 42.49%	495.09	1,673.81	/
大众汽车百联阳光 易手车	4,595.6	启动招投标工作。	4	14.3	
合计	66,913.08	/	1,069.15	12,099.57	/

百联油库项目由于能源结构调整，停止后续项目施工，项目投资从原来的 12679 万元，调减至 3939 万元，后期仅对已建项目进行相应支付。

二、 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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
原告：上海物贸黑色分公司 被告：宁波湛天贸易有限责任公司、华丰建设股份有限公司 连带责任方：华丰置业有限公司、世纪华丰控股有限公司、王祉统 案由：买卖合同纠纷 标的：58,568,792.72 元 诉讼法院：上海市黄浦区人民法院 保全情况：法院已出具民事裁定书，裁定冻结被告方相应价值财产。 最新进展：法院已查封了华丰建设股份有限公司持有的上海华丰置业有限公司股权。本案尚未开庭审理。	上海物贸涉及诉讼公告（编号：临 2014-018），于 2014 年 7 月 19 日刊登在上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国民生银行杭州分行	舟山市浩泰石油公司、上海燃料		票据纠纷	中国民生银行杭州分行因 2000 万元商业承兑汇票到期后舟山市浩泰石油公司（第一被告）、上海燃料（第二被告）不能兑付，于 2014 年 4 月起诉至杭州市上城区人民法院。	2,000	1000	上海燃料就此案提出管辖权异议，目前尚未开庭。	/	/
晶通化学	上海超力化工有限公司	高国军	买卖合同纠纷	晶通化学就上海超力化工有限公司迟延履行，于 2014 年 6 月起诉至上海市黄浦区人民法院，要求上海超力化工有限公司返还预付款 300 万元。	300	否	尚未开庭。	/	/
晶通化学	上海超力化工有限公司	高国军	买卖合同纠纷	晶通化学就上海超力化工有限公司迟延履行，于 2014 年	185.05	否	尚未开庭。	/	/

	司			6月起诉至上海市黄浦区人民法院,要求上海超力化工有限公司返还预付款185.05万元。					
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于全资子公司上海云峰国际贸易有限公司与百联（香港）有限公司代理进口业务的日常关联交易事项： 上海云峰国际贸易有限公司委托百联（香港）有限公司每年委托关联人代理进口和购销额不超过5000万美元。 2014年上半年度交易金额3025.75万元。 详见本报告第十节财务报告七/（五）/1 采购商品接受劳务。	公告编号：2014-006，2014年4月29日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
上海燃料新加坡公司向百联（香港）有限公司采购或销售煤炭及油品的日常关联交易事项，2014年度预计总金额累计不超过1.3亿元人民币。2014年度上半年实际采购人民币3135.42万元。 详见本报告第十节财务报告七/（五）/1 采购商品接受劳务。	公告编号：临2013-010，2013年4月27日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
百联（香港）有限公司向上物进出口销售煤炭、油品、金属、化工等生产资料的日常关联交易事项，年度累计不超过6亿元人民币。2014年上半年度实际交易金额4625.56万元。 详见本报告第十节财务报告七/（五）/1 采购商品接受劳务。	公告编号：临2013-010，2013年4月27日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于公司房屋及土地租赁的日常管联交易事项： 2014年上半年度，公司及其下属子公司就房屋、土地租赁等事项，向百联集团及其下属企业支付租金为378.82万元人民币，详见本报告第十节财务报告七/（五）/4/2 公司承租情况表。	公告编号：临2013-010，2013年4月27日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于与百联集团财务责任有限公司签订《金融服务框架协议》暨关联交易事项：	公告编号：临2013-004，2013年1月26日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

截至 2014 年上半年,公司及控股子公司在百联集团财务责任有限公司的存款余额 1.18 亿元人民币;百联集团财务责任有限公司为公司及控股子公司提供贷款服务的年度贷款余额 14.3 亿元人民币。	com.cn
---	--------

2、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海动力燃料有限公司	股东的子公司	提供劳务	运输服务	市场价格	96,655.93	小于 1	货币结算
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司	提供劳务	仓储服务	市场价格	112,274.56	小于 1	货币结算
华联集团吉买盛购物中心有限公司	控股子公司	销售商品	销售汽车	市场价格	119,957.26	小于 1	货币结算
上海联华快客便利有限公司	股东的子公司	销售商品	销售汽车	市场价格	69,914.53	小于 1	货币结算
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	股东的子公司	销售商品	销售汽车	市场价格	726,982.91	小于 1	货币结算
合计				/	1,125,785.19		/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
华联集团资产托管有限公司	股东的子公司	5,113.43	-5,113.43				
上海新路达商业(集团)有限公司	股东的子公司	18,414.28	-18,414.28				
上海动力燃料有限公司	股东的子公司		10,218.89	10,218.89			
百联(香港)有限公司	股东的子公司				8,802,399.38	-8,802,399.38	
百联集团有限公司	控股股东				737,268,470.74	-412,103,042.74	325,165,428.00
上海百联配送实业	股东的子				14,168.50	-14,168.50	

有限公司	公司						
上海华联罗森有限公司	股东的子公司				45,000.00	-45,000	
华联集团资产托管	股东的子公司				25,400.00	-25,400	
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司				286,848.00		286,848.00
合计		23,527.71	-13,308.82	10,218.89	746,442,286.62	-420,990,010.62	325,452,276
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							-13,308.82
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							10,218.89

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	是否关联交易	关联关系
百联集团	晶通化学	宁武路等 14 处	912,824.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	/	是	控股股东
百联集团	乾通投资	龙吴路等 3 处	1,284,585.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	/	是	控股股东
百联集团	本公司	南苏州路等 2 处	894,468.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	/	是	控股股东
百联集团	百联汽车	共和新路 3550 号	459,548.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	/	是	控股股东
百联集团	百联汽车	茂名南路 3 号	100,300.00	2014 年 4 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	/	是	控股股东
百联集团	上物进出口	南苏州路 325 号	133,500.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	/	是	控股股东
乾通投资	上海华联家维服务技术有限公司	共和新路 3200 号	232,168.30	2011 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	/	是	股东的子公司
上海晶通化轻发展	晶通化学	南浔路 113 号	3,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	/	是	股东的子公司

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	110,343.59
报告期末对子公司担保余额合计（B）	110,443.59
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	110,443.59
担保总额占公司净资产的比例（%）	113.39
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	99,426
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	99,426

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 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

公司于 2013 年 10 月 11 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，因涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。截至披露日，相关调查工作仍在进行中。

九、 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和其他相关法律法规，不断完善治理结构和内部控制。股东大会、董事会、监事会均能按照公司章程及“三会”议事规则规范治理，保证了公司合规运营。

全体董事和监事能依据法律法规及公司章程赋予的权利，勤勉尽责、诚信自律，审慎履行职责。

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格“五分开”，控股股东不干涉公司日常生产经营活动，同时继续在资金与其它资源等方面给予公司支持。

公司严格按照法律法规和公司规章的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，规范接待投资者来访和咨询。

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				61232（其中 A 股 44883 户，B 股 16349 户）		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
百联集团有限公司	国有法人	48.10	238,575,962	0	0	0
沈付兴	境内自然人	0.85	4,229,347	4,229,347	0	0
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	0.45	2,242,200	2,242,200	0	0
陈天明	其他	0.24	1,203,603	0	0	未知
中国银行股份有限公司—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	其他	0.24	1,200,000	1,200,000	0	0
上海沪北物流发展有限公司	国有法人	0.22	1,098,075	0	0	0
中银集团人寿保险有限公司—自有资金	其他	0.18	884,859	884,859	0	0
中国建设银行股份有限公司—上投摩根中小盘股票型证券投资基金	其他	0.12	590,112	590,112	0	0
张玉凤	境内自然人	0.11	526,898	270,676	0	0
张传东	境内自然人	0.11	526,100	526,100	0	0

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	
百联集团	238,575,962	人民币普通股	238,575,962

沈付兴	4,229,347	人民币普通股	4,229,347
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	2,242,200	人民币普通股	2,242,200
陈天明	1,203,603	境内上市外资股	1,203,603
中国银行股份有限公司－泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
上海沪北物流发展有限公司	1,098,075	人民币普通股	1,098,075
中银集团人寿保险有限公司－自有资金	884,859	人民币普通股	884,859
中国建设银行股份有限公司－上投摩根中小盘股票型证券投资基金	590,112	人民币普通股	590,112
张玉凤	526,898	人民币普通股	526,898
张传东	526,100	人民币普通股	526,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	百联集团与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

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
秦青林	董事长	选举	董事会换届
杨阿国	董事	选举	董事会换届
陶 清	董事	选举	董事会换届
吴婕卿	董事	选举	董事会换届
陈伟宝	职工董事	选举	董事会换届
成冠俊	董事、总经理	选举	董事会换届聘任
徐志炯	独立董事	选举	董事会换届
陆 晨	独立董事	选举	董事会换届
郭永清	独立董事	选举	董事会换届
吕 勇	监事会主席	选举	监事会换届
钱存杰	监事	选举	监事会换届
孙 婷	职工监事	选举	监事会换届
韩 英	副总经理	聘任	董事会换届聘任
宁 斌	副总经理	聘任	董事会换届聘任
谭存阳	财务总监、董秘	聘任	董事会换届聘任
秦青林	原董事长	离任	任期届满
吴建华	原副董事长、总经理	离任	任期届满
浦静波	原董事	离任	任期届满
张世民	原独立董事	离任	任期届满
吴 弘	原独立董事	离任	任期届满
朱德平	副总经理	离任	任期届满
李 伟	财务总监、董秘	离任	任期届满
吴继康	原监事	离任	任期届满

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：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	附注六（一）	1,398,659,755.11	1,220,128,117.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注六（二）	680,764,059.22	701,925,771.50
应收账款	附注六（四）	648,908,491.90	411,120,014.49
预付款项	附注六（六）	3,488,006,475.72	3,007,431,778.64
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	附注六（三）	1,944,000.00	1,944,000.00
其他应收款	附注六（五）	35,241,490.63	42,370,509.41
买入返售金融资产			
存货	附注六（七）	4,047,531,948.99	3,770,942,275.40
一年内到期的非流动资产	附注六（八）	87,655.39	155,224.57
其他流动资产	附注六（九）	1,932,130.00	1,097,320.04
流动资产合计		10,303,076,006.96	9,157,115,011.49
非流动资产：			
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			

长期股权投资	附注六 (十)	277,653,206.45	261,602,611.76
投资性房地产	附注六 (十一)	7,275,518.30	7,460,924.48
固定资产	附注六 (十二)	848,458,218.17	827,491,938.05
在建工程	附注六 (十三)	22,930,436.11	44,463,206.08
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	附注六 (十四)	148,987,078.38	133,232,185.66
开发支出	附注六 (十五)	811,298.19	826,581.21
商誉			
长期待摊费用	附注六 (十六)	32,767,999.79	33,957,389.47
递延所得税资产	附注六 (十七)	6,080,944.07	6,823,551.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,344,964,699.46	1,315,858,388.21
资产总计		11,648,040,706.42	10,472,973,399.70
流动负债:			
短期借款	附注六 (十九)	5,075,828,467.52	4,558,151,297.64
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	附注六 (二十)	725,090,301.40	835,673,469.10
应付账款	附注六 (二十一)	1,197,417,917.97	760,095,238.44
预收款项	附注六 (二十二)	2,642,510,488.58	2,147,092,760.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六 (二十三)	3,239,156.81	2,747,459.18
应交税费	附注六	-42,277,400.26	-95,106,267.49

	(二十四)		
应付利息	附注六(二十五)	3,345,787.57	1,952,607.14
应付股利	附注六(二十六)	276,341.38	33,821.60
其他应付款	附注六(二十七)	642,731,706.26	886,130,116.63
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	附注六(二十九)	2,525,783.81	5,051,567.64
其他流动负债	附注六(三十)		660,790.51
流动负债合计		10,250,688,551.04	9,102,482,860.56
非流动负债:			
长期借款	附注六(三十一)	49,111,306.83	51,426,827.26
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	附注六(二十八)	10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债	附注六(十七)	63,703,402.34	63,441,619.84
其他非流动负债	附注六(三十二)	72,475,566.99	69,975,567.02
非流动负债合计		195,290,276.16	194,844,014.12
负债合计		10,445,978,827.20	9,297,326,874.68
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	附注六(三十三)	495,972,914.00	495,972,914.00
资本公积	附注六(三十四)	673,359,049.76	672,573,702.26

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注六 (三十五)	53,240,165.55	53,240,165.55
一般风险准备			
未分配利润	附注六 (三十六)	-245,056,343.58	-252,823,993.22
外币报表折算差额		-3,495,212.79	-3,758,267.43
归属于母公司所有者 权益合计		974,020,572.94	965,204,521.16
少数股东权益		228,041,306.28	210,442,003.86
所有者权益合计		1,202,061,879.22	1,175,646,525.02
负债和所有者权益 总计		11,648,040,706.42	10,472,973,399.70

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂珍

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		632,529,252.24	677,150,798.96
交易性金融资产			
应收票据		280,021,912.88	437,550,431.29
应收账款	附注十二（一）	198,178,566.47	84,526,392.52
预付款项		2,777,727,456.64	2,308,785,586.51
应收利息			
应收股利		8,327,703.73	11,773,327.08
其他应收款	附注十二（二）	553,327,886.43	640,203,371.73
存货		2,536,254,031.28	2,256,565,961.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,986,366,809.67	6,416,555,869.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二（三）	910,396,592.67	899,089,022.98

投资性房地产			
固定资产		77,896,850.37	80,925,033.42
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		623,596.18	639,002.14
开发支出		196,581.21	196,581.21
商誉			
长期待摊费用		422,200.00	230,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		989,535,820.43	981,079,639.75
资产总计		7,975,902,630.10	7,397,635,508.88
流动负债:			
短期借款		3,500,080,000.00	3,237,949,845.99
交易性金融负债			
应付票据		84,020,000.00	65,705,000.00
应付账款		1,038,499,627.31	574,491,787.15
预收款项		1,975,495,074.30	1,716,319,586.60
应付职工薪酬		345,232.35	150,000.00
应交税费		20,055,254.76	-16,310,778.12
应付利息			418,038.92
应付股利		33,821.60	33,821.60
其他应付款		333,679,519.73	814,552,000.72
一年内到期的非流动 负债		345,974.10	691,948.20
其他流动负债			
流动负债合计		6,952,554,504.15	6,394,001,251.06
非流动负债:			
长期借款		3,349,274.83	3,499,795.26
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		61,614,342.02	61,614,342.02
其他非流动负债		6,962,077.70	6,962,077.70
非流动负债合计		71,925,694.55	72,076,214.98
负债合计		7,024,480,198.70	6,466,077,466.04
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		495,972,914.00	495,972,914.00
资本公积		669,757,102.78	669,757,102.78
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		41,675,714.78	41,675,714.78
一般风险准备			
未分配利润		-255,983,300.16	-275,847,688.72
所有者权益(或股东权益)合计		951,422,431.40	931,558,042.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,975,902,630.10	7,397,635,508.88

法定代表人：秦青林
珍

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂

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		36,843,629,697.88	51,165,576,123.73
其中：营业收入	附注六 (三十七)	36,843,629,697.88	51,165,576,123.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,821,113,252.03	51,145,578,738.04
其中：营业成本	附注六 (三十七)	36,415,862,024.66	50,768,529,388.21
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	附注六 (三十八)	8,823,407.56	6,309,002.72
销售费用	附注六 (三十九)	115,379,770.32	107,286,610.82
管理费用	附注六 (四十)	110,463,015.94	104,390,573.04
财务费用	附注六 (四十一)	186,442,953.39	136,530,516.69
资产减值损失	附注六	-15,857,919.84	22,532,646.56

	(四十三)		
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）	附注六（四十二）	15,153,316.59	14,908,861.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,135,200.91	14,893,215.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,669,762.44	34,906,246.70
加：营业外收入	附注六（四十四）	8,241,972.18	7,027,404.16
减：营业外支出	附注六（四十五）	162,977.32	125,427.44
其中：非流动资产处置损失		26,194.49	81,223.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,748,757.30	41,808,223.42
减：所得税费用	附注六（四十六）	20,139,285.46	18,855,648.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,609,471.84	22,952,575.10
归属于母公司所有者的净利润		7,767,649.64	8,076,269.99
少数股东损益		17,841,822.20	14,876,305.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注六（四十七）	0.0157	0.0163
（二）稀释每股收益	附注六（四十七）	0.0157	0.0163
七、其他综合收益	附注六（四十八）	1,048,402.14	-3,182,043.67
八、综合收益总额		26,657,873.98	19,770,531.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,816,051.78	4,894,226.32
归属于少数股东的综合收益总额		17,841,822.20	14,876,305.11

法定代表人：秦青林
珍

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂

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	附注十二(四)	28,677,588,961.48	43,847,250,735.90
减: 营业成本	附注十二(四)	28,532,573,915.73	43,721,557,417.89
营业税金及附加		1,907,652.64	577,714.19
销售费用		18,827,480.28	19,886,988.70
管理费用		16,172,111.78	15,352,557.92
财务费用		114,808,263.49	73,835,227.31
资产减值损失		-13,522,495.85	21,252,363.29
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)	附注十二(五)	14,390,382.60	30,079,848.51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,006,678.87	7,180,822.25
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		21,212,416.01	24,868,315.11
加: 营业外收入		477,338.60	
减: 营业外支出		697.4	260.00
其中: 非流动资产处置损失		697.4	260.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		21,689,057.21	24,868,055.11
减: 所得税费用		1,824,668.65	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		19,864,388.56	24,868,055.11
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0401	0.0501
(二) 稀释每股收益		0.0401	0.0501
六、其他综合收益			487,500.00
七、综合收益总额		19,864,388.56	25,355,555.11

法定代表人: 秦青林

主管会计工作负责人: 谭存阳

会计机构负责人: 童桂珍

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		43,219,935,393.44	62,197,672,990.63
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		9,627,368.48	8,628,733.31
收到其他与经营活动有关的现金	附注六（四十九）	274,132,896.45	191,544,714.10
经营活动现金流入小计		43,503,695,658.37	62,397,846,438.04
购买商品、接受劳务支付的现金		42,827,852,597.60	61,447,700,151.97
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		85,878,993.66	91,288,060.38
支付的各项税费		53,965,948.47	48,036,836.14
支付其他与经营活动有关的现金	附注六（四十九）	204,660,092.22	147,576,412.31
经营活动现金流出小计		43,172,357,631.95	61,734,601,460.80
经营活动产生的现金流量净额		331,338,026.42	663,244,977.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		8,102,721.90	7,967,592.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,763,333.46	606,205.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注六 (四十九)	2,500,000.00	
投资活动现金流入小计		16,366,055.36	8,573,797.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,980,383.86	53,322,353.45
投资支付的现金		9,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		57,980,383.86	53,322,353.45
投资活动产生的现金流量净额		-41,614,328.50	-44,748,556.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,039,269,711.51	4,117,722,053.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六 (四十九)	33,424,898.00	586,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,072,694,609.51	4,703,722,053.54
偿还债务支付的现金		4,752,665,288.90	4,141,552,300.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,111,780.88	197,368,523.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注六 (四十九)	267,000,000.00	1,023,000,000.00
筹资活动现金流出		5,195,777,069.78	5,361,920,823.28

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-123,082,460.27	-658,198,769.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		702,324.61	-897,936.91
五、现金及现金等价物净增加额		167,343,562.26	-40,600,285.71
加：期初现金及现金等价物余额	附注六（五十）	1,050,731,839.29	1,343,979,761.61
六、期末现金及现金等价物余额	附注六（五十）	1,218,075,401.55	1,303,379,475.90

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂珍

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
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		33,872,226,723.64	53,529,646,675.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		88,329,930.47	172,752,516.34
经营活动现金流入小计		33,960,556,654.11	53,702,399,191.59
购买商品、接受劳务支付的现金		33,632,043,037.16	53,373,565,234.52
支付给职工以及为职工支付的现金		14,030,757.70	13,954,294.18
支付的各项税费		13,922,286.25	7,936,824.05
支付其他与经营活动有关的现金		94,672,556.37	210,305,747.13
经营活动现金流出小计		33,754,668,637.48	53,605,762,099.88
经营活动产生的现金流量净额		205,888,016.63	96,637,091.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,628,436.26	28,587,030.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,628,536.26	28,587,030.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,367.35	2,704,275.71
投资支付的现金		9,100,000.00	46,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,228,367.35	49,204,275.71
投资活动产生的现金流量净额		6,400,168.91	-20,617,244.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,001,600,000.00	2,356,363,879.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,603,300.00	752,151,000.00
筹资活动现金流入小计		3,502,203,300.00	3,108,514,879.05
偿还债务支付的现金		2,919,807,444.46	2,175,952,985.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,215,290.42	101,751,012.89
支付其他与筹资活动有关的现金		744,500,000.00	1,068,300,000.00
筹资活动现金流出小计		3,772,522,734.88	3,346,003,998.43
筹资活动产生的现金流量净额		-270,319,434.88	-237,489,119.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,383.22	-25,559.14
五、现金及现金等价物净增加额		-58,017,866.12	-161,494,831.70
加：期初现金及现金等价物余额		668,482,242.68	844,044,168.67
六、期末现金及现金等价物余额		610,464,376.56	682,549,336.97

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂珍

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	495,972,914.00	672,573,702.26			53,240,165.55		-252,823,993.22	-3,758,267.43	210,442,003.86	1,175,646,525.02
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	495,972,914.00	672,573,702.26			53,240,165.55		-252,823,993.22	-3,758,267.43	210,442,003.86	1,175,646,525.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		785,347.50					7,767,649.64	263,054.64	17,599,302.42	26,415,354.20
（一）净利润							7,767,649.64		17,841,822.20	25,609,471.84
（二）其他		785,347.50						263,054.64		1,048,402.14

他综合收益										
上述(一)和(二)小计		785,347.50					7,767,649.64	263,054.64	17,841,822.20	26,657,873.98
(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									-242,519.78	-242,519.78
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									-242,519.78	-242,519.78

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	495,972,914.00	673,359,049.76			53,240,165.55		-245,056,343.58	-3,495,212.79	228,041,306.28	1,202,061,879.22

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	495,972,914.00	699,967,371.44			53,240,165.55		-271,009,004.77	-2,844,116.45	167,332,292.54	1,142,659,622.31
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	495,972,914.00	699,967,371.44			53,240,165.55		-271,009,004.77	-2,844,116.45	167,332,292.54	1,142,659,622.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,664,379.05					8,076,269.99	-517,664.62	70,525,535.29	75,419,761.61
（一）净利润							8,076,269.99		14,876,305.11	22,952,575.10
（二）其他综合收益		-2,664,379.05						-517,664.62		-3,182,043.67

上 述 (一)和 (二)小 计		-2,664,379.05					8,076,269.99	-517,664.62	14,876,305.11	19,770,531.43
(三)所 有者投 入和减 少资本									74,136,924.05	74,136,924.05
1. 所有 者投入 资本									73,500,000.00	73,500,000.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他									636,924.05	636,924.05
(四)利 润分配									-18,487,693.87	-18,487,693.87
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									-18,487,693.87	-18,487,693.87
4. 其他										
(五)所										

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	495,972,914.00	697,302,992.39			53,240,165.55		-262,932,734.78	-3,361,781.07	237,857,827.83	1,218,079,383.92

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂珍

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	495,972,914.00	669,757,102.78			41,675,714.78		-275,847,688.72	931,558,042.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	495,972,914.00	669,757,102.78			41,675,714.78		-275,847,688.72	931,558,042.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,864,388.56	19,864,388.56
（一）净利润							19,864,388.56	19,864,388.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,864,388.56	19,864,388.56
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	495,972,914.00	669,757,102.78			41,675,714.78		-255,983,300.16	951,422,431.40

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	495,972,914.00	694,612,690.22			41,675,714.78		127,658,495.06	1,359,919,814.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	495,972,914.00	694,612,690.22			41,675,714.78		127,658,495.06	1,359,919,814.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		487,500.00					24,868,055.11	25,355,555.11
（一）净利润							24,868,055.11	24,868,055.11
（二）其他综合收益		487,500.00						487,500.00
上述（一）和（二）小计		487,500.00					24,868,055.11	25,355,555.11
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	495,972,914.00	695,100,190.22			41,675,714.78		152,526,550.17	1,385,275,369.17

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：谭存阳

会计机构负责人：童桂珍

二、 公司基本情况

上海物资贸易股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名上海物资贸易中心股份有限公司，前身系国有企业上海物资贸易中心。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司（中外合资股份有限公司），一九九四年二月在上海证券交易所上市。公司在上海证券交易所的 A 股股票代码为 600822，股票简称"上海物贸"，B 股股票代码为 900927，股票简称"物贸 B 股"。

公司于 2006 年 1 月 13 日完成股权分置改革。

根据公司 2009 年度第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]969 号文核准，2009 年度向社会非公开发行人民币普通股（A 股）77,928,307 股，增加注册资本 77,928,307.00 元，增资后的注册资本为人民币 330,648,605.00 元。

2010 年 6 月，根据公司 2010 年 5 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议，以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 330,648,605 股为基数，向全体股东每 10 股，以未分配利润转增 2 股，以资本公积转增 3 股，共转增股份 165,324,309 股，转增后的注册资本为人民币 495,972,914.00 元。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司股本总数为 495,972,914 股，其中：无限售条件股份为 495,972,914 股，占股份总数的 100.00%。

公司所属行业为物资流通类，经营范围为经营金属材料、矿产品（不含铁矿石）、化轻原料、建材、木材、汽车（含小轿车）及配件、机电设备、燃料（不含成品油）、五金交电、针纺织品、进出口贸易业务（不含进口商品的分销业务）；仓储、信息咨询及技术服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）、（涉及行政许可的凭许可证经营）。

公司注册地为上海市黄浦区南苏州路 325 号 7 楼，办公地为上海南苏州路 325 号。企业法人营业执照注册号为 31000040003913 号（市局）。

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：

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币

（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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公

允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"非暂时性"的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是"非暂时性"的。

(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：

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或占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
组合 2	应收票据、预付账款和长期应收款
组合 3	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款和组合 1、组合 2 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	其他方法
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
3 个月以内（含 3 个月）	0.00	0.00
3 个月—1 年	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	个别认定法。期末对于不适用按账龄段划分的类

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

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备的计提比例。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

其他

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：存货项目市场价格波动超过 30%。

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

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(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、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5—50	5.00	19.00—1.90
机器设备	5—35	5.00	19.00—2.71
电子设备	3—10	5.00	31.67—9.50
运输设备	5—12	5.00	19.00—7.90
其他设备	5—10	5.00	19.00—9.50

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、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	可使用年限
房屋使用权	10—30	可使用年限
信息系统软件	3—5	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，

以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。
可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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) 长期待摊费用：

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	摊销年限（年）
装修费	2-10
租赁费	1-5
品牌代理费	10

(十九) 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) 收入：

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①库发贸易业务：

公司按照销售合同约定，由买受人自提或公司负责将标的货物运送到约定的交货地点，买受人在合理期限内对标的货物的数量或质量进行检验，公司获取买受人确认标的货物符合约定的信息，开具销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

②仓单贸易业务：

公司按照销售合同约定，将标的货物仓库提货单及相关提货物权交付并变更给买受人，开具销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

③汽车贸易业务：

公司按照销售合同约定，向买受人交付车辆，买受人验收车辆符合约定后，开具机动车专用销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

①有色金属贸易业务：

有色金属现货贸易主要采用“以销定进”的经营模式，依托上海有色金属交易中心的信息平台和客户渠道平台，实现进、销价格和数量信息的无缝对接，在对获得的进、销价格和数量信息进行配比后，再进行相应的购销交易，获取差价收益。

②黑色金属贸易业务：

黑色金属（建筑钢材、板材类）现货贸易采用代理与经销、投标供材相结合的经营方式，利用与大型钢企的采购渠道，进行代理业务、统购分销和项目钢材供应业务。

③汽车贸易业务：

通过品牌汽车 4S 店、连锁快修和汽车用品店，实现汽车销售和汽车售后服务相结合的经营方式。

④油品贸易业务：

主要产品为成品油、燃料油，采用批发、零售和直供终端客户的销售方式。成品油业务主要有汽、柴油的批发贸易模式和零售贸易模式。燃料油业务主要有普通燃料油的一般贸易模式和调和油加工贸易模式。

⑤化学品贸易业务：

主要产品为 PTA、聚氯乙烯等化工产品，采用批发贸易的销售方式。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- 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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

公司按照同使用人签订的合同约定，履行了合同规定的义务，在合同约定的收费时间取得了按约定方法计算确定的收款权利并开具发票时确认让渡资产使用权收入。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

①出租办公物业：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租办公场地，收取合同约定的租赁收入。

②出租储油罐：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租储油罐存放油品，收取合同约定的租赁收入。

③出租危险化学品储罐：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租危险化学品储罐存放危险化学品，收取合同约定的租赁收入。

④出租黑色金属堆场：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租堆场存放各类黑色金属，收取合同约定的租赁收入。

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。

(二十一) 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 会计处理

与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。

3、 确认时点

除按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助外，按照实际收到的时间进行确认；对于按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助，期末按照文件规定及固定定额标准计算的应收金额进行确认。

(二十二) 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，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。

(二十三) 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。

(二十四) 套期会计：

1、 套期保值的分类：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使但并未被替换或展期，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(二十五) 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

(二十六) 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	17、13、11、6、4、3
营业税	5%	5
城市维护建设税	7%、5%、1%	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、20、17、10

(二) 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117号文),子公司上海悦新汽车维修有限公司、上海百联汽车经营服务发展有限公司和上海求是物业管理有限公司属于小型微利企业,且2013年度应纳税所得额高于6万元,本年度实际企业所得税率为20%。

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117号文),子公司上海申物汽车咨询有限公司、上海汽车交易市场、上海百联二手机动车经营有限公司和上海百联旧机动车经纪有限公司属于小型微利企业,且2013年度应纳税所得额低于6万元(含6万元),本年度实际企业所得税率为10%。

子公司上海燃料新加坡公司注册在新加坡,适用企业所得税率为17%。

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海有色金属交易中心有限公司 (注 1)	全资子公司	上海	服务业	3,000	为市场内有色金属的商品经营者提供市场管理服务。	3,000.00		100	100	是			
上海百联石化物流有限公司 (注 2)	全资子公司的子公司	上海	服务业	5,000	仓储 (除危险品及成品油), 装卸服务, 国内货运代理	5,000.00		100	100	是			
上海百联逸仙汽车销售有限公司 (注 3)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,000	北京现代品牌汽车销售; 摩托车、汽摩配件、金属材料销售	800.00		80	80	是	164.09		
上海百联旧机动车经纪有限公司 (注 4)	控股子公司的子公司	上海	服务业	20	旧机动车经纪	20.10		100	100	是			
上海协通百联汽车销售服务有限公司 (注 5)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,000	商用车及九座以上乘用车、摩托车、汽摩配件、金属材料销售、商务信息咨询。	500.00		50	50	是	846.94		
上海百联沪东汽车销售服务有限公司 (注 6)	控股子公司的子公司	上海	商业	2,500	上海大众品牌汽车销售, 商用车及九座以上乘用车销售, 汽车配件、摩托车配件销售	2,500.00		100	100	是			
上海百联汽车经营服务发展有限公司 (注 7)	控股子公司的子公司	上海	服务业	345	商务用车及九座以上乘用车, 汽车零配件销售及售后服务, 汽车租赁 (不含操作人员), 物业管理, 停车场, 商务咨询服务, 企业投资管理咨询, 市场营销策划, 展览展示服务。	285.00		82.61	82.61	是	81.78		
上海百联沪通汽车销售有限公司 (注 8)	控股子公司的子公司	上海	商业	5,900	商用车及九座以上乘用车、汽摩配件的销售。	5,900.00		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司 2014 年半年度报告

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海零星危险化学品物流有限公司(注9)	全资子公司的子公司	上海	服务业	3,000	仓储项目(凭许可证内容登记经营范围后方可经营)	3,000.00		100	100	是			
上海物贸物流有限公司(注10)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	200	国际贸易、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理;在批租土地上的房产开发、经营(涉及许可证的凭许可证经营)	212.08		100	100	是			
上海物贸生产资料物流有限公司(注11)	控股子公司的子公司	上海	服务业	5,000	实业、项目投资、仓储管理、装卸搬运、货物运输代理、金属材料、木材及木制品、建筑材料、装潢材料等销售	5,000.00		100	100	是			
上海物资张家港保税区国际贸易有限公司(注12)	控股子公司的子公司	张家港	商业	1,000	危险化学品的批发(限按许可证的列项目经营)、纺织品、服装及辅料、五金机电、建筑材料、办公用品、金属材料、电子产品、机械产品及配件、化工产品(危险化学品除外)、矿产品(煤炭除外)、橡胶制品、塑料制品、木材及制品的购销;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	1,000.00		100	100	是			
浙江上物金属有限公司	控股子公司	嘉兴	商业	15,000	货运站(场)经营(仓储理货);钢材、不锈钢材料、铝板的剪切加工;市场经营管理;金属材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料(除危险品)、木材、五金交电;金属及非金属矿产品的销售;自有房屋的租赁。	15,000.00		51	51	是	7,682.05		
上海物贸炉料有限公司	控股子公司	上海	商业	10,000	炉料、矿产品(除专控)、金属材料及制品、不锈钢材料、机电设备、建筑材	5,100.00		51	51	是	9,205.06		

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 投资额	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 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
					料、汽车配件、化工原料 (除危险化学品、监控化 学品、烟花爆竹、民用爆 炸物品、易制毒化学品)、 木材、五金交电的销售; 从事货物及技术的进出口 业务。								

注 1: 上海有色金属交易中心有限公司由公司持股 100%。

注 2: 上海百联石化物流有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 3: 上海百联逸仙汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 80%。

注 4: 上海百联旧机动车经纪有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 5: 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，根据协议，上海百联汽车服务贸易有限公司有权控制企业的财务和经营政策，故对其享有控制权。

注 6: 上海百联沪东汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 7: 上海百联汽车经营服务发展有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 82.61%。

注 8: 上海百联沪通汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 9: 上海零星危险化学品物流有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 10: 上海物贸物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 11: 上海物贸生产资料物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 12: 上海物资张家港保税区国际贸易有限公司由子公司上海物资集团进出口有限公司持股 100%。

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海燃料有限公司(注1)	全资子公司	上海	商业	50,000	从事货物的进出口及技术的进出口业务,成品油批发(凭许可证经营),燃料油的销售。	78,162.69		100	100	是			
上海燃料新加坡公司(注2)	全资子公司的子公司	新加坡	商业	USD30	成品油和燃料油。	400.15		100	100	是			
上海百联汽车服务贸易有限公司	控股子公司	上海	商业	13,730	销售:汽车(含小轿车)及零配件,摩托车和零部件,轮胎。	17,759.92		96.34	96.34	是	1,094.30		
上海汽车工业沪东销售有限公司(注3)	控股子公司的子公司	上海	商业	400	销售汽车,摩托车,拖拉机及配件,摩托车与拖拉机配件的维修、技术服务。	200.00		50	50	是	-54.01		
上海百合汽车销售有限公司(注4)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,800	汽车及零配件、摩托车及零部件、轮胎的销售。	1,800.00		100	100	是			
上海市旧机动车交易市场(注5)	控股子公司的子公司	上海	服务业	545.16	为本市场内旧机动车经营者提供市场管理服务。	545.16		100	100	是			
上海汽车销售服务有限公司(注6)	控股子公司的子公司	上海	商业	697.25	汽车,摩托车及配件销售,汽车及摩托车维修,保养,改装,装潢。	697.25		100	100	是			
上海悦安汽车检测维修服务有限公司(注7)	控股子公司的子公司	上海	服务业	400	汽车检测,汽车装潢,汽车维修,机动车辆摄影,汽车配件及咨询服务。	400.00		100	100	是			
上海申物汽车销售咨询有限公司(注8)	控股子公司的子公司	上海	服务业	150	购车咨询,车辆拍牌、上牌的咨询,送车,销售汽车配件。	150.00		100	100	是			
上海汽车交易市场(注9)	控股子公司的子公司	上海	服务业	100	为本市场内汽车及底盘、摩托车经营者提供市场管理服务。	100.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	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 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
上海悦新汽车维修有限公司(注10)	控股子公司的子公司	上海	服务业	50	汽车, 摩托车维修及清洗。	50.00		100	100	是			
上海求是物业管理有限公司(注11)	控股子公司的子公司	上海	服务业	30	物业管理, 收费停车, 汽车内装潢; 汽车配件(零售)。	30.00		100	100	是			
上海乾通金属材料有限公司	全资子公司	上海	商业	7,000	金属材料及制品、机电设备。	8,385.28		100	100	是			
上海晶通化学有限公司	全资子公司	上海	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶粘剂、食品添加剂。	6,918.37		100	100	是			
上海化轻染料有限公司(注12)	全资子公司的子公司	上海	商业	1,500	染料、颜料、涂料、助剂、食品添加剂的加工, 化工原料。	1,540.32		100	100	是			
上海晶通化工胶粘剂有限公司(注13)	全资子公司的子公司	上海	商业	200	易燃液体(见许可证), 热熔型胶粘剂, 橡胶原料及制品, 染料, 石蜡制品, 玻璃工艺辅料, 洗碟剂辅料, 颜料, 化妆品工艺辅料, 纺织工艺辅料, 橡胶工艺辅料, 水性涂料及辅料。	213.63		100	100	是			
上海危险化学品交易市场经营管理有限公司(注14)	全资子公司的子公司	上海	服务业	700	为市场内化工原料、化工产品的商品经营者提供市场管理服务。	422.90		60	60	是	399.83		

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海物资集团进出口有限公司(注15)	控股子公司	上海	商业	1,550	经营各类商品和技术的进出口、含燃料油、钢材、胶合板、橡胶制品、运输工具、废塑料、废钢、废铜、废铝、废纸等的进口,与进出口业务相关的国内贸易及咨询服务、汽车(含小轿车)、燃料油的销售。	1,858.50		100	100	是			
上海金桥热力有限公司	控股子公司	上海	工业	400	蒸汽、热(冷)水生产,输配,热力工程设计、施工,热工试验及节能技术改造,安装检修。(涉及许可经营的凭许可证经营)	3,067.16		60	60	是	2,813.26		
上海乾通投资发展有限公司	控股子公司	上海	商业及服务业	9,500	物流设施投资及管理;金属材料,五金交电,建筑材料,装潢材料,机电设备,汽车配件,化工产品的零售;物业管理。	9,303.76		95	95	是	570.82		
上海玫洛国际贸易有限公司(注16)	控股子公司的子公司	上海	商业	100	从事货物及技术进出口业务,保税区内企业间的贸易,区内贸易代理及咨询;区内仓储及商业性简单加工,物业管理。	239.44		100	100	是			
百联集团上海物贸大厦有限公司(注17)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	500	旅馆、小型饭店(含熟食卤味),卡拉OK厅、卡拉OK包房,台球室,美容美发,收费停车场,房屋租赁,会展服	929.72		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
					务, 销售: 工艺品、日用百货、纺织品、服装服饰、五金交电、卷烟(零售)、酒类(不含散装酒)。								
上海物资大厦物业管理有限公司(注18)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	100	物业管理, 停车场(库)经营。	128.64		100	100	是			
上海生产资料市场(注19)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	380	本市场内生产资料商品经营者提供市场管理服务, 附设金属业务部、化工业务部、综合业务部、旧机动车业务部、会展会务服务, 商务咨询(除经纪)。	422.27		100	100	是			

注 1: 上海燃料有限公司年初由公司持股 100%, 本年轻股权转让, 年末由公司持股 70%, 子公司上海晶通化学品有限公司持股 15%, 子公司上海乾通金属材料有限公司持股 15%。

注 2: 上海燃料新加坡公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 3: 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%, 因上海百联汽车服务贸易有限公司在上海汽车工业沪东销售有限公司董事会有半数以上表决权, 故对其拥有控制权。

注 4: 上海百合汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 5: 上海市旧机动车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 6: 上海汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 7: 上海悦安汽车检测维修服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 8: 上海申物汽车销售咨询服务服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 70%, 子公司上海汽车工业沪东销售有限公司持股 30%。

注 9: 上海汽车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 10: 上海悦新汽车维修有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 11: 上海求是物业管理有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 12: 上海化轻染料有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 13: 上海晶通化工胶粘剂有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 14: 上海危险化学品交易市场经营管理有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 60%。

注 15: 上海物资集团进出口有限公司由公司持股 92.90%，子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 7.10%。

注 16: 上海玫洛国际贸易有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 17: 百联集团上海物资大厦有限公司系由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 18: 上海物资大厦物业管理有限公司由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 19: 上海生产资料市场由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海东冉化工配送有限公司 (注 1)	全资子公司的子公司	上海	服务业	150	道路危险货物运输; 汽车配件销售	46.75		100	100	是			
上海百联二手机动车经营有限公司 (注 2)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	75	旧机动车经营销售、上牌。	77.33		100	100	是			
上海百联汽车沪北销售有限公司 (注 3)	控股子公司的子公司	上海	商业	850	汽车 (含小轿车)、摩托车、汽车配件、摩托车配件。	832.36		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	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 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海市北汽车销售服务有限 公司(注4)	控股子公 司的子公 司	上海	商业及服 务业	300	汽车销售(含 小轿车)、汽车 维护。	510		100	100	是			
上海云峰国际贸易有限公司 (注5)	全资子公 司的子公 司	上海	商业	100	货物进出口业 务、转口贸易、 保税区企业间 的贸易及代理 、保税区仓储 及简单加工。	100.00		100	100	是			

注 1: 上海东冉化工配送有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 2: 上海百联二手机动车经营有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 3: 上海百联汽车沪北销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 4: 上海市北汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 5: 上海云峰国际贸易有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	折算汇率（美元折人民币）
资产负债类项目	6.1528
权益类（除“未分配利润”）项目	发生时的即期汇率
利润表项目、现金流量表项目	发生时的即期汇率

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：	/	/	509,983.55	/	/	373,753.66
人民币	/	/	509,983.55	/	/	373,753.66
银行存款：	/	/	1,199,808,357.42	/	/	1,048,818,881.44
人民币	/	/	1,168,471,192.29	/	/	1,033,842,298.60
美元	5,093,155.17	6.1528	31,337,165.13	2,387,383.40	6.0969	14,555,637.84
欧元				50,000.00	8.4189	420,945.00
其他货币资金：	/	/	198,341,414.14	/	/	170,935,482.34
人民币	/	/	197,083,972.56	/	/	169,689,831.96
美元	204,369.00	6.1528	1,257,441.58	204,308.81	6.0969	1,245,650.38
合计	/	/	1,398,659,755.11	/	/	1,220,128,117.44

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	151,313,684.88	153,771,623.07
信用证保证金	15,579,389.96	7,848,976.36
信用卡保证金	30,000.00	40,000.00
用于担保的定期存款		
用于担保的银行存款	12,515,020.00	6,589,420.00
保函保证金		
存出投资款	1,146,258.72	1,146,258.72
合计	180,584,353.56	169,396,278.15

期末余额中受限制的货币资金 180,584,353.56 元在编制现金流量表时不作为现金余额。
截至 2014 年 6 月 30 日，本公司以货币资金用于担保获得银行借款的事项，详见本附注九/（一）。
截至 2014 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 31,066,371.91 元。
期末货币资金中存放持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况，详见本附注七/（五）/7。

(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	112,483,512.07	137,620,283.54
商业承兑汇票	568,280,547.15	564,305,487.96
合计	680,764,059.22	701,925,771.50

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江元通汽车有限公司	2014年3月24日	2014年9月24日	8,880,000.00	
浙江元通汽车有限公司	2014年1月14日	2014年7月14日	2,220,000.00	
宁波元润汽车有限公司	2014年1月13日	2014年7月13日	1,194,800.00	
南京朗驰集团有限公司	2014年2月12日	2014年8月12日	500,000.00	
南京朗驰集团有限公司	2014年3月20日	2014年9月20日	500,000.00	
合计	/	/	13,294,800.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
舟山市浩泰石油有限公司	2013年10月17日	2014年4月17日	20,000,000.00	
华丰建设股份有限公司	2014年2月20日	2014年6月21日	15,000,000.00	
江苏中源特种货柜制造有限公司	2014年6月6日	2014年6月25日	13,439,871.33	
江阴市鹏威金属制品有限公司	2014年4月15日	2014年6月24日	9,649,132.52	
华丰建设股份有限公司	2013年12月10日	2014年6月10日	7,000,000.00	
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海油汇实业(集团)有限公司	2014年3月4日	2014年9月4日	21,450,000.00	
中国二十冶集团有限公司	2014年2月17日	2014年8月17日	20,000,000.00	
中国二十冶集团有限公司	2014年2月17日	2014年8月17日	20,000,000.00	
中国二十冶集团有限公司	2014年2月17日	2014年8月17日	20,000,000.00	
中国二十冶集团有限公司	2014年2月17日	2014年8月17日	20,000,000.00	

合计	/	/	166,539,003.85	/
----	---	---	----------------	---

出票单位	出票日期	到期日	金 额
江苏德威新材料股份有限公司	2014-05-26	2014-10-20	4,466,432.00
江苏德威新材料股份有限公司	2014-06-24	2014-11-20	3,900,000.00
合 计			8,366,432.00

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司用于贴现的商业承兑票据已包括在短期借款中。

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,944,000.00			1,944,000.00	暂未发放	
其中：						
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1,944,000.00			1,944,000.00	暂未发放	
合计	1,944,000.00			1,944,000.00	/	/

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	130,411,385.34	19.09	29,205,692.67	22.40	138,411,385.34	31.10	29,205,692.67	21.10
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 3	544,076,216.06	79.62	2,210,049.07	0.41	287,073,334.71	64.50	1,719,900.23	0.60
组合小计	544,076,216.06	79.62	2,210,049.07	0.41	287,073,334.71	64.50	1,719,900.23	0.60

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,822,838.62	1.29	2,986,206.38	33.85	19,592,093.72	4.40	3,031,206.38	15.47
合计	683,310,440.02	/	34,401,948.12	/	445,076,813.77	/	33,956,799.28	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中山市长虹石油贸易有限公司	130,411,385.34	29,205,692.67	22.40	
合计	130,411,385.34	29,205,692.67	/	/

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						
其中：						
3 个月以内	529,291,726.55	97.28		274,026,273.84	95.46	
3 个月-1 年	3,963,013.22	0.73	198,150.66	10,348,585.05	3.60	517,429.26
1 年以内小计	533,254,739.77	98.01	198,150.66	284,374,858.89	99.06	517,429.26
1 至 2 年	8,424,276.19	1.55	842,427.62	286,912.68	0.10	28,691.27
2 至 3 年	216,921.80	0.04	43,384.36	216,921.80	0.08	43,384.36
3 年以上	1,505,988.40	0.28	451,796.53	1,520,351.44	0.53	456,105.44
5 年以上	674,289.90	0.12	674,289.90	674,289.90	0.23	674,289.90
合计	544,076,216.06	100.00	2,210,049.07	287,073,334.71	100.00	1,719,900.23

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
上海清川塑胶制品有限公司	1,146,583.90	1,146,583.90	100	按估计损失比例计提
广东澳联玻璃有限公司	7,295,790.30	1,459,158.06	20	按估计损失比例计提
代垫谢亦李等 434	210,894.42	210,894.42	100	按估计损失比例

位客户代付保险费				计提
上海市汽车销售行业协会	86,000.00	86,000.00	100	按估计损失比例计提
上海中澳惠源进出口有限公司等	83,570.00	83,570.00	100	按估计损失比例计提
合计	8,822,838.62	2,986,206.38	/	/

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中山市长虹石油贸易有限公司	客户	130,411,385.34	3 个月-1 年、1-2 年	19.08
中国兵工物资集团有限公司	客户	67,288,989.51	3 个月以内	9.85
苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	客户	62,275,761.23	3 个月以内	9.11
山西泰裕达实业有限公司	客户	39,062,068.00	3 个月以内	5.72
新加坡新源石油有限公司	客户	29,766,834.84	3 个月以内	4.36
合计	/	328,805,038.92	/	48.12

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	7,782,638.67	1.14
上海外高桥油品储运销售有限公司	联营企业	10,620.00	0.00
上海新路达商业(集团)有限公司	同受母公司控制	290,626.99	0.04
上海动力燃料有限公司	同受母公司控制	10,218.89	0.00
合计	/	8,094,104.55	1.18

(五) 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	2,109,672.03	5.26	2,109,672.03	100.00	2,109,672.03	4.47	2,109,672.03	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 3	37,511,870.70	93.61	2,438,900.87	6.50	44,638,507.37	94.57	2,436,518.76	5.46
组合小计	37,511,870.70	93.61	2,438,900.87	6.50	44,638,507.37	94.57	2,436,518.76	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	452,666.69	1.13	284,145.89	62.77	452,666.69	0.96	284,145.89	62.77
合计	40,074,209.42	/	4,832,718.79	/	47,200,846.09	/	4,830,336.68	/

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
上海宝德汽车有限公司	2,109,672.03	2,109,672.03	100	按估计损失比例计提
合计	2,109,672.03	2,109,672.03	/	/

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						
其中：						
3 个月以内	25,627,068.55	68.32		32,337,859.34	72.44	
3 个月—1 年	460,800.40	1.23	23,040.02	1,402,969.89	3.14	71,148.50
1 年以内小计	26,087,868.95	69.55	23,040.02	33,740,829.23	75.58	71,148.50
1 至 2 年	8,908,694.65	23.75	890,869.47	8,335,371.04	18.67	833,537.11
2 至 3 年	1,001,952.66	2.67	200,390.53	1,074,534.91	2.41	214,906.98
3 年以上	269,647.99	0.72	80,894.40	244,065.74	0.55	73,219.72

5 年以上	1,243,706.45	3.31	1,243,706.45	1,243,706.45	2.79	1,243,706.45
合计	37,511,870.70	100.00	2,438,900.87	44,638,507.37	100.00	2,436,518.76

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
上海环亚中进贸易有限公司	211,922.69	211,922.69	100	按估计损失比例计提
上海东昌汽车销售服务有限公司	115,574.00	34,672.20	30	按估计损失比例计提
上海通现汽车销售服务有限公司	105,800.00	31,740.00	30	按估计损失比例计提
上海东方汽车杂志社有限公司	13,500.00	4,050.00	30	按估计损失比例计提
北京燃料自由国际有限公司等	5,870.00	1,761.00	30	按估计损失比例计提
合计	452,666.69	284,145.89	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州市天河区人民法院	政府机关	7,876,925.87	1-2 年	19.66
上海市黄浦区国家税务局	政府机关	5,464,570.25	3 个月以内	13.64
江苏雨花钢铁有限公司	供应商	3,000,000.00	3 个月-1 年	7.49
上海宝德汽车有限公司	供应商	2,109,672.03	2-3 年	5.26
上海上汽大众汽车销售有限公司	供应商	2,050,000.00	3 个月以内	5.11
合计	/	20,501,168.15	/	51.16

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
济南鲁沪燃料油有限公司	联营企业	50,000.00	0.12
合计	/	50,000.00	0.12

(六) 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	3,484,973,912.91	99.91	2,989,643,832.77	99.41
1 至 2 年	2,757,612.23	0.08	8,055,158.52	0.27
2 至 3 年			9,457,836.77	0.31
3 年以上	274,950.58	0.01	274,950.58	0.01
合计	3,488,006,475.72	100.00	3,007,431,778.64	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海易融贸易有限公司	供应商	268,468,770.86	1 年以内	预付购货款
中国船舶工业物资东北有限公司	供应商	265,513,112.34	1 年以内	预付购货款
江苏成钢集团有限公司	供应商	180,693,530.14	1 年以内	预付购货款
上海中颐有色金属有限公司	供应商	163,971,230.02	1 年以内	预付购货款
连云港金拓矿产资源有限公司	供应商	156,158,139.39	1 年以内	预付购货款
合计	/	1,034,804,782.75	/	/

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。

(七) 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				2,099,297.63		2,099,297.63
库存商品	2,436,398,680.48	75,240,498.15	2,361,158,182.33	2,787,273,843.35	131,954,155.23	2,655,319,688.12
周转材料	417,331.60		417,331.60	411,821.37		411,821.37
在	40,078,482.57		40,078,482.57	95,451,698.04	3,456,889.76	91,994,808.28

途物资						
发出商品	1,645,746,313.32		1,645,746,313.32	1,020,981,220.92		1,020,981,220.92
低值易耗品	131,639.17		131,639.17	135,439.08		135,439.08
合计	4,122,772,447.14	75,240,498.15	4,047,531,948.99	3,906,353,320.39	135,411,044.99	3,770,942,275.40

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	131,954,155.23	659,669.01	13,508,230.04	43,865,096.05	75,240,498.15
在途物资	3,456,889.76	-659,669.01		2,797,220.75	
合计	135,411,044.99		13,508,230.04	46,662,316.80	75,240,498.15

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货成本高于公开市场价格		
在途物资	存货成本高于公开市场价格		

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	885,000.00	946,566.70
待抵扣进项税		150,611.04
现金流量套期公允价值变动	1,047,130.00	
印花税票		142.30
合计	1,932,130.00	1,097,320.04

现金流量套期公允价值变动系公司为规避与存货相关的现金流量变动风险而购买期货合同的浮动盈亏。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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	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
---------	---------	----------	--------	--------	---------	----------	-------

	(%)	位表决权 比例(%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
上海爱姆 意机电设备 连锁有限 公司	38.58	38.58	31,428.64	6,003.43	25,425.21	11,887.57	1,109.84
上海二手 车交易市 场有限公 司	30.00	30.00	15,303.11	4,054.70	11,248.41	3,500.68	1,056.79
上海鞍钢 钢材加工 有限公司	49.00	49.00	36,014.54	32,006.15	4,008.39	53,811.06	116.76
上海京沪 工贸有限 责任公司	40.00	40.00	1,945.37	1,936.21	9.16	3,378.81	-4.39
济南鲁沪 燃料油有 限公司	20.00	20.00	379.27	204.57	174.70		
上海通申 石油化工 有限公司	20.00	20.00	1,655.12	471.98	1,183.14	5,238.58	2.70
中山市申 中石油有 限公司	33.33	33.33	1,736.08	53.18	1,682.90	12.10	-2.61
上海申燃 船务有限 公司	25.00	25.00	458.84	9.52	449.32	25.22	-24.45
上海扬虹 石油有限 公司	49.00	49.00	1,600.00		1,600.00		
上海外高 桥油品储 运销售有 限公司	34.00	34.00	17,925.23	12,658.87	5,266.36	82,648.95	-3.89
上海优斯 汽车租赁 有限公司	30.00	30.00	2,155.51	1,145.05	1,010.46	541.68	6.32
上海市浦 东旧机动 车交易市 场经营管 理有限公 司	25.00	25.00	2,432.00	520.88	1,911.12	1,935.77	239.52

上海百联联合二手车交易市场管理有限公司	38.00	38.00	972.89	343.93	628.96	779.95	178.96
上海美亚金桥能源有限公司	40.00	40.00	20,049.30	3,483.33	16,565.97	8,392.52	1,452.33
上海三灵金属材料仓储中心	55.00	55.00	650.00	93.00	557.00	2,031.00	18.00

(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 (%)
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		<5	<5
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00		<5	<5
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00		<5	<5
上海工业欧亚国际贸易有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	13.00	13.00
上海华东拆车有限公司	1,845,975.00	1,845,975.00		1,845,975.00		15.00	15.00
上海化	39,501.00	39,501.00		39,501.00		4.90	4.90

轻化工 物品运 输有限 公司							
上海塑 协工贸 发展经 营部	103,635.63	103,635.63		103,635.63	103,635.63	16.67	16.67
上海银 行股份 有限公 司	56,400.00	56,400.00		56,400.00		<5	<5
上海期 货交易 所会员 资格	500,000.00	500,000.00		500,000.00		<5	<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 (%)
上海爱 姆意机 电设备 连锁有 限公司	39,454,984.18	93,793,730.51	4,281,781.15	98,075,511.66			38.58	38.58
上海二 手车交 易市	29,947,543.09	27,615,609.26	6,371,259.43	33,986,868.69		5,799,109.18	30.00	30.00

场有限公司								
上海鞍钢钢材加工有限公司	4,900,000.00	19,066,887.80	572,101.91	19,638,989.71			49.00	49.00
上海京沪工贸有限责任公司	1,000,000.00	100,467.78	-17,572.80	82,894.98			40.00	40.00
济南鲁沪燃料油有限公司	400,000.00	349,404.96		349,404.96	349,404.96		20.00	20.00
上海通申石油化	2,000,000.00	2,360,857.84	5,408.48	2,366,266.32			20.00	20.00

工 有 限 公 司								
中 山 市 申 中 石 油 有 限 公 司	3,333,333.33	5,617,807.41	-8,694.82	5,609,112.59			33.33	33.33
上 海 申 燃 船 务 有 限 公 司	975,000.00	1,184,403.33	-61,115.57	1,123,287.76			25.00	25.00
上 海 扬 虹 石 油 有 限 公 司	7,840,000.00	7,840,000.00		7,840,000.00			49.00	49.00
上 海 外 高 桥 油 品 储 运 销 售	16,372,383.94	17,918,860.37	-13,233.92	17,905,626.45			34.00	34.00

有限公司								
上海优斯汽车租赁有限公司	2,786,944.76	3,012,426.44	18,950.29	3,031,376.73			30.00	30.00
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	2,575,065.50	4,179,019.37	598,824.50	4,777,843.87			25.00	25.00
上海百联联合二手车交	1,140,000.00	3,995,497.04	-1,605,430.89	2,390,066.15		2,285,497.04	38.00	38.00

易市场经营管理有限公司								
上海美亚金桥能源有限公司	47,373,739.63	60,454,574.76	5,809,305.47	66,263,880.23			40.00	40.00
上海三灵金属材料仓储中心	2,963,085.85	2,963,085.85	99,011.46	3,062,097.31			55.00	55.00

(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	10,936,640.12			10,936,640.12
1.房屋、建筑物	5,052,958.32			5,052,958.32
2.土地使用权	5,883,681.80			5,883,681.80
二、累计折旧和累计摊销合计	3,475,715.64	185,406.18		3,661,121.82
1.房屋、建筑物	2,242,226.36	119,910.66		2,362,137.02

2.土地使用权	1,233,489.28	65,495.52		1,298,984.80
三、投资性房地产 账面净值合计	7,460,924.48	-185,406.18		7,275,518.30
1.房屋、建筑物	2,810,731.96	-119,910.66		2,690,821.30
2.土地使用权	4,650,192.52	-65,495.52		4,584,697.00
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	7,460,924.48	-185,406.18		7,275,518.30
1.房屋、建筑物	2,810,731.96	-119,910.66		2,690,821.30
2.土地使用权	4,650,192.52	-65,495.52		4,584,697.00

本期折旧和摊销额：185,406.18 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:	1,034,650,406.34	51,289,830.99		5,738,863.79	1,080,201,373.54
其中: 房屋及建筑物	761,418,367.64	7,598,711.55		3,451,464.49	765,565,614.70
机器设备	170,776,318.56	5,344,507.10		130,252.00	175,990,573.66
运输工具	54,322,527.02	7,363,699.81		2,053,445.70	59,632,781.13
电子设备	48,133,193.12	30,982,912.53		103,701.60	79,012,404.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	207,158,468.29		26,059,091.30	1,474,404.22	231,743,155.37
其中: 房屋及建筑物	134,386,105.70		11,865,809.52	354,096.88	145,897,818.34
机器设备	25,087,728.83		4,767,242.03	56,737.38	29,798,233.48
运输工具	26,375,606.86		3,324,431.82	965,272.92	28,734,765.76
电子设备	21,309,026.90		6,101,607.93	98,297.04	27,312,337.79
三、固定资产账面 净值合计	827,491,938.05	/		/	848,458,218.17
其中: 房屋及建筑物	627,032,261.94	/		/	619,667,796.36
机器设备	145,688,589.73	/		/	146,192,340.18
运输工具	27,946,920.16	/		/	30,898,015.37
电子设备	26,824,166.22	/		/	51,700,066.26
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑		/		/	

物				
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	827,491,938.05	/	/	848,458,218.17
其中：房屋及建筑物	627,032,261.94	/	/	619,667,796.36
机器设备	145,688,589.73	/	/	146,192,340.18
运输工具	27,946,920.16	/	/	30,898,015.37
电子设备	26,824,166.22	/	/	51,700,066.26

本期折旧额：26,059,091.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：45,765,953.69 元。

2、 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	自建办公用房，无法办理房产证	
运输设备	尚在办理中	

(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	22,930,436.11		22,930,436.11	44,463,206.08		44,463,206.08

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	资金来 源	期末数
百联汽车展示厅 项目	44,920,000.00	28,466,171.66	4,356,789.00	28,841,823.66		73.07	73.07	1,306,666.66	借款加 自筹	3,981,137.00
百联金山油库2期 工程	39,390,000.00	5,980,875.45	4,950,870.96			42.49	42.49		自筹	10,931,746.41
斯柯达南汇 4S 店 项目装修工程	8,000,000.00	5,738,929.63	2,205,246.33	7,944,175.96		99.93	100.00		自筹	
百联金山油库防 腐维修工程	1,600,000.00	1,426,449.64	108,883.23		1,535,332.87	95.96	100.00		自筹	
嘉兴钢材服务中 心 1 期项目工程	449,000,000.00	1,422,331.39	1,168,817.40			1.27	1.27		借款加 自筹	2,591,148.79
上海物贸生资物 流公司信息化 1 期 项目	1,820,000.00	656,583.48	92,523.29			41.16	41.16		自筹	749,106.77
交易市场改造项 目	40,000,000.00	427,233.33			17,767.92	97.09	97.09		自筹	409,465.41
上海大众阳光易 手车展厅项目	45,956,000.00	103,925.00	40,000.00			0.31	0.31		借款加 自筹	143,925.00
上海物贸生资物 流公司信息化 2 期 项目	850,000.00	167,000.00	113,207.55			34.69	34.69		自筹	280,207.55
上海零星化学危 险品物流基地	134,784,800.00	21,415.50	4,531,769.30	4,220,893.00		73.00	73.00	7,294,010.70	借款加 自筹	332,291.80
仓储设施设备改 造项目	3,080,000.00		2,307,063.77	883,578.94		74.90	74.90		自筹	1,423,484.83
合计	769,400,800.00	44,410,915.08	19,875,170.83	41,890,471.56	1,553,100.79	/	/	8,600,677.36	/	20,842,513.56

(十四) 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	144,039,166.28	17,717,819.52		161,756,985.80
(1).土地使用权	140,068,749.00	17,617,819.52		157,686,568.52
(2).房屋使用权	1,339,394.70			1,339,394.70
(3).信息系统软件	2,631,022.58	100,000.00		2,731,022.58
二、累计摊销合计	10,806,980.62	1,962,926.80		12,769,907.42
(1).土地使用权	8,862,824.17	1,673,726.10		10,536,550.27
(2).房屋使用权	643,241.63	44,419.74		687,661.37
(3).信息系统软件	1,300,914.82	244,780.96		1,545,695.78
三、无形资产账面净值合计	133,232,185.66	15,754,892.72		148,987,078.38
(1).土地使用权	131,205,924.83	15,944,093.42		147,150,018.25
(2).房屋使用权	696,153.07	-44,419.74		651,733.33
(3).信息系统软件	1,330,107.76	-144,780.96		1,185,326.80
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).房屋使用权				
(3).信息系统软件				
五、无形资产账面价值合计	133,232,185.66	15,754,892.72		148,987,078.38
(1).土地使用权	131,205,924.83	15,944,093.42		147,150,018.25
(2).房屋使用权	696,153.07	-44,419.74		651,733.33
(3).信息系统软件	1,330,107.76	-144,780.96		1,185,326.80

本期摊销额: 1,962,926.80 元。

2、 公司开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
ERP 系统开发	826,581.21	-15,283.02			811,298.19
合计	826,581.21	-15,283.02			811,298.19

(十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	33,367,389.47	2,579,408.17	4,373,885.00	29,612.85	31,543,299.79	注
品牌代理费	360,000.00	885,000.00	442,500.00		802,500.00	
宽带租赁费	230,000.00	259,200.00	67,000.00		422,200.00	

合计	33,957,389.47	3,723,608.17	4,883,385.00	29,612.85	32,767,999.79
----	---------------	--------------	--------------	-----------	---------------

本年度摊销的装修费 29,612.85 元，转入一年内到期的非流动资产。

(十六) 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	6,080,944.07	6,823,551.50
小计	6,080,944.07	6,823,551.50
递延所得税负债：		
政府补助未来应交所得税	1,827,277.82	1,827,277.82
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	261,782.50	
资产置换未来应交所得税	61,614,342.02	61,614,342.02
小计	63,703,402.34	63,441,619.84

(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	93,600,180.64	150,352,766.81
合计	93,600,180.64	150,352,766.81

(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：	
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	1,047,130.00
政府补贴未来应纳税所得额	7,309,111.28
资产置换未来应纳税所得额	186,710,127.35
小计	195,066,368.63
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	1,767,925.31
其他应收款坏账准备	4,699,301.58
存货跌价准备	14,860,798.12
长期股权投资减值准备	3,000,000.00
小计	24,328,025.01

(十七) 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	38,787,135.96	489,579.31	42,048.36		39,234,666.91
二、存货跌价准	135,411,044.99		13,508,230.04	46,662,316.80	75,240,498.15

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	3,453,040.59				3,453,040.59
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	177,651,221.54	489,579.31	13,550,278.40	46,662,316.80	117,928,205.65

(十八) 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
质押借款	282,616,432.00	392,389,245.99
抵押借款		42,000,000.00
保证借款	1,605,645,914.32	1,350,612,051.65
信用借款	3,187,566,121.20	2,773,150,000.00
合计	5,075,828,467.52	4,558,151,297.64

其中：质押借款包括商业承兑汇票贴现 8,366,432.00 元。

质押借款系以商业承兑汇票和存货质押取得的借款，详见本附注九/（一）。

保证借款事项，详见本附注七/（五）/5。

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票	64,975,630.50	99,340,250.10
银行承兑汇票	660,114,670.90	736,333,219.00
合计	725,090,301.40	835,673,469.10

下一会计期间（下半年）将到期的金额 725,090,301.40 元。

(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
应付款项	1,197,417,917.97	760,095,238.44
合计	1,197,417,917.97	760,095,238.44

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
百联（香港）有限公司		8,802,399.38
合计		8,802,399.38

(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
预收款项	2,642,510,488.58	2,147,092,760.17
合计	2,642,510,488.58	2,147,092,760.17

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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
百联集团有限公司		1,057,304.08
合计		1,057,304.08

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	备注
上海承秀能源技术有限公司	2,972,856.38	合同尚未执行完毕	
大城县西子牙河南旺兴金属购销处	1,600,905.25	合同尚未执行完毕	
上海申中石油化工有限公司	1,504,061.75	合同尚未执行完毕	

(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	2,230,492.70	60,051,207.98	59,835,289.73	2,446,410.95
二、职工福利费		3,584,400.60	3,415,397.87	169,002.73
三、社会保险费	21,335.68	18,906,351.34	18,927,687.02	
医疗保险费	8,006.32	6,020,453.14	6,028,459.46	

基本养老保险费	10,602.90	11,039,280.04	11,049,882.94	
失业保险费	1,514.70	757,210.14	758,724.84	
工伤保险费	605.88	314,455.04	315,060.92	
生育保险费	605.88	502,842.26	503,448.14	
残疾人保障金等		272,110.72	272,110.72	
四、住房公积金	23,360.00	3,434,596.41	3,437,399.41	20,557.00
五、辞退福利		15,943.74	15,943.74	
六、其他		71,940.00	71,940.00	
七、工会经费和职工教育经费	472,270.80	1,191,666.32	1,060,750.99	603,186.13
八、外聘人员工资		10,547,159.72	10,547,159.72	
合计	2,747,459.18	97,803,266.11	97,311,568.48	3,239,156.81

工会经费和职工教育经费金额 1,191,666.32 元，因解除劳动关系给予补偿 15,943.74 元。

(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	-72,976,265.32	-129,549,329.46
营业税	872,030.25	1,325,922.79
企业所得税	27,622,356.55	26,786,808.12
个人所得税	278,438.60	3,723,415.49
城市维护建设税	681,441.52	138,916.65
房产税	414,800.86	1,864,069.48
教育费附加	489,186.12	105,024.41
土地使用税	125,142.00	309,575.50
其他	215,469.16	189,329.53
合计	-42,277,400.26	-95,106,267.49

母公司范围内的公司本部和上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司、上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司的流转税汇总缴纳。

母公司范围内的公司本部和上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司、上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司、上海汽车贸易中心、上海物资贸易股份有限公司无锡金属材料分公司、上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司的企业所得税汇总缴纳。

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,345,787.57	1,952,607.14
合计	3,345,787.57	1,952,607.14

(二十五) 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
少数股东	276,341.38	33,821.60	少数股东暂未领取
合计	276,341.38	33,821.60	/

(二十六) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款项	642,731,706.26	886,130,116.63
合计	642,731,706.26	886,130,116.63

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
百联集团有限公司	325,165,428.00	736,211,166.66
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	13,000,000	50,000,000
上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	1,097,623.98
上海百联物业管理有限公司	286,848.00	286,848.00
合计	339,549,899.98	787,595,638.64

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	13,000,000.00	借款	
上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	往来款	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
百联集团有限公司	325,165,428.00	借款	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	13,000,000.00	借款	
上海市财政局	32,570,727.19	上缴储备油利润	
上海二手车交易市场有限公司	6,407,890.00	二手车办证费	
永达汽车集团有限公司	3,000,000.00	保证金	

(二十七) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

预计承担的被追索商业承兑汇票责任

(二十八) 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 年内到期的长期应付款	2,525,783.81	5,051,567.64
合计	2,525,783.81	5,051,567.64

(二十九) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
动迁补偿款		660,790.51
合计		660,790.51

(三十) 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	49,111,306.83	51,426,827.26
合计	49,111,306.83	51,426,827.26

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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海市经济信息中心	1997年1月1日	2019年11月30日	日元	2.50	55,073,170.00	3,349,274.83	60,580,486.00	3,499,795.26
中国工商银行股份有限公司上海市分行	2011年1月28日	2017年12月20日	人民币	6.40		11,400,000.00		11,400,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	2012年2月22日	2017年12月20日	人民币	7.05		7,560,000.00		7,760,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	2011年5月24日	2017年12月20日	人民币	6.40		7,200,000.00		7,200,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	2011年12月21日	2017年12月20日	人民币	6.40		5,064,791.00		5,634,791.00

分行	日	日						
合计	/	/	/	/	/	34,574,065.83	/	35,494,586.26

(1) 向上海市经济信息中心借款情况为：1988 年，本公司为建设物资贸易中心信息系统向政府要求项目日元贷款，业经中华人民共和国物资部科技教育司批复同意，借款由上海市计委负责担保。为层层落实，上海市物资局于 1988 年 12 月 30 日以《沪物贸（1988）974 号文》向市计委作了担保，相应本公司于 1989 年 3 月 11 日以《沪物贸信（1989）974 号报告》向市物资局作了反担保。1990 年 6 月 4 日，根据《上海市计划委员会沪计外（1989）118 号批复》精神，本公司与上海经济信息中心签订了“关于日元贷款项目执行协议书”，关于贷款转贷、支付、利息支付、本金偿还等条款均根据中国对外经济贸易信托投资公司与上海市经济信息中心签订《第 CX1-P18 号贷款协议》及《JSP8916 号转贷协议》执行。

(2) 向中国工商银行股份有限公司上海市分行借款及担保情况详见本附注七/（五）/5/（2）。

(三十一) 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
百联青浦汽车广场项目专项补贴	42,755,372.25	42,755,372.28
危险化学品物流基地政府专项补贴	13,783,333.32	13,783,333.32
上海有色金属现货交易平台专项补贴	6,474,783.72	6,474,783.72
民星路物流基地技术改造项目补贴	6,962,077.70	6,962,077.70
浙江省海洋经济发展项目专项资金	2,500,000.00	
合计	72,475,566.99	69,975,567.02

其他非流动负债说明，包括本期取得各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
百联青浦汽车广场项目专项补贴	42,755,372.28		0.03		42,755,372.25	与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴	13,783,333.32				13,783,333.32	与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴	6,474,783.72				6,474,783.72	与资产相关
民星路物流基地技术改造项目补贴	6,962,077.70				6,962,077.70	与资产相关
浙江省海洋经济发展项目专项资金（注）		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
合计	69,975,567.02	2,500,000.00	0.03		72,475,566.99	与资产相关

注：根据嘉财预（2014）30 号，子公司浙江上物有限公司收到海洋经济发展建设项目专项资金。

(三十二) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）				小计	期末数
		发行新	送股	公积金	其他		

		股		转股			
股份总数	495,972,914.00						495,972,914.00

(三十三) 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)	539,023,918.08			539,023,918.08
其他资本公积	133,549,784.18	785,347.50		134,335,131.68
合计	672,573,702.26	785,347.50		673,359,049.76

(三十四) 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	48,521,517.90			48,521,517.90
任意盈余公积	4,718,647.65			4,718,647.65
合计	53,240,165.55			53,240,165.55

(三十五) 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	-252,823,993.22	/
调整后 年初未分配利润	-252,823,993.22	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,767,649.64	/
期末未分配利润	-245,056,343.58	/

(三十六) 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	36,790,705,586.86	51,132,515,375.95
其他业务收入	52,924,111.02	33,060,747.78
营业成本	36,415,862,024.66	50,768,529,388.21

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
工业			37,816,097.06	42,557,649.00
商贸业	36,657,998,590.09	36,353,652,968.83	51,006,931,900.29	50,699,534,707.58
租赁服务	132,706,996.77	48,511,392.54	87,767,378.60	21,576,228.96
合计	36,790,705,586.86	36,402,164,361.37	51,132,515,375.95	50,763,668,585.54

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属	31,308,580,257.49	31,082,736,476.73	46,196,300,695.51	46,007,504,800.60
油品	2,712,685,456.62	2,695,718,326.56	2,922,526,312.71	2,897,364,624.23
汽车	1,207,407,670.36	1,174,738,482.65	727,461,506.15	669,304,153.78
化学品	548,108,866.00	531,608,290.19	554,506,458.07	538,284,196.05
木制品			37,816,097.06	42,557,649.00
进出口	881,216,339.62	868,851,392.70	606,136,927.85	587,076,932.92
租赁及服务	132,706,996.77	48,511,392.54	87,767,378.60	21,576,228.96
合计	36,790,705,586.86	36,402,164,361.37	51,132,515,375.95	50,763,668,585.54

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	36,604,944,536.14	36,219,081,987.91	50,993,572,299.67	50,627,260,252.65
境外销售	185,761,050.72	183,082,373.46	138,943,076.28	136,408,332.89
合计	36,790,705,586.86	36,402,164,361.37	51,132,515,375.95	50,763,668,585.54

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	1,353,173,581.50	3.67
中国兵工物资集团有限公司	1,031,920,223.64	2.80
上海祥光金属贸易有限公司	791,713,285.00	2.15
海亮金属贸易集团有限公司	776,444,116.71	2.11
路易达孚(上海) 商贸有限公司	773,590,203.23	2.10
合计	4,726,841,410.08	12.83

(三十七) 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	4,987,873.10	4,522,250.96	5%
城市维护建设税	1,849,399.56	934,344.23	7%、5%、1%
教育费附加	1,361,953.07	738,843.91	3%、2%
河道管理费	624,181.83	113,563.62	1%
合计	8,823,407.56	6,309,002.72	/

(三十八) 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	27,660,032.60	23,166,712.69
运输费	16,866,418.90	19,160,213.98
仓储保管费	22,423,139.27	16,331,236.36

折旧费	9,063,430.23	8,572,842.87
社会统筹保险	7,634,042.35	7,061,049.53
水电费	2,564,593.64	2,965,867.17
租赁费	2,998,214.05	2,242,777.20
业务招待费	2,060,901.02	2,647,336.85
差旅费	1,813,205.82	2,122,520.49
广告费	1,767,564.06	1,512,643.97
办公费	1,384,218.45	1,810,168.63
其他	19,144,009.93	19,693,241.08
合计	115,379,770.32	107,286,610.82

(三十九) 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	28,671,126.42	25,673,214.17
社会统筹保险	10,689,091.13	11,082,086.06
租赁费	15,633,862.19	13,971,516.86
折旧费	11,908,381.84	8,321,132.27
业务招待费	2,925,560.51	5,625,983.96
其他税费	4,872,779.47	5,334,169.69
福利费	1,841,076.50	2,557,596.52
水电费	3,000,977.10	2,705,573.25
办公费	3,415,762.10	2,658,609.12
差旅费	1,427,607.66	2,823,405.67
其他	26,076,791.02	23,637,285.47
合计	110,463,015.94	104,390,573.04

(四十) 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	182,262,367.21	152,023,203.45
利息收入	-5,220,009.47	-13,439,320.82
汇兑损益	5,603,957.37	-6,409,769.05
其他	3,796,638.28	4,356,403.11
合计	186,442,953.39	136,530,516.69

(四十一) 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	18,115.68	15,645.36
权益法核算的长期股权投资收益	15,135,200.91	14,893,215.65
合计	15,153,316.59	14,908,861.01

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海银行股份有限公司	18,115.68	15,645.36	分得股利变动
合计	18,115.68	15,645.36	/

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
上海美亚金桥能源有限公司	5,809,305.47	5,857,665.32	被投资单位净利减少
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	4,281,781.15	2,445,916.91	被投资单位净利增加
上海二手车交易市场有限公司	3,170,368.61	3,466,875.6	被投资单位净利减少
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	680,066.15	892,687.71	被投资单位净利减少
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	598,824.50	870,533.16	被投资单位净利减少
上海鞍钢钢材加工有限公司	572,101.91	1,252,679.76	被投资单位净利减少
合计	15,112,447.79	14,786,358.46	/

(四十二) 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	447,530.95	378,824.55
二、存货跌价损失	-16,305,450.79	22,153,822.01
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	-15,857,919.84	22,532,646.56

(四十三) 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	2,583,881.87	498,976.93	2,583,881.87
其中：固定资产处置利得	2,583,881.87	498,976.93	2,583,881.87
政府补助	4,180,029.21	2,589,250.93	4,180,029.21
违约金、罚款收入	98,770.51	128,565.03	98,770.51
拆迁补偿收入	1,023,757.08	3,803,303.27	1,023,757.08
其他	355,533.51	7,308.00	355,533.51
合计	8,241,972.18	7,027,404.16	8,241,972.18

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
上海市财政锅炉改造项目补贴		50,000.00	与资产相关
地方政府扶持补助	2,678,002.43	2,539,250.93	与收益相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴	417,163.78		与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴	738,888.90		与资产相关
民星路技改项目政府补贴	345,974.10		与资产相关
合计	4,180,029.21	2,589,250.93	/

(四十四) 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	26,194.49	81,223.04	26,194.49
其中：固定资产处置损失	26,194.49	81,223.04	26,194.49
对外捐赠	130,000.00	15,000.00	130,000.00
罚款滞纳金支出	6,782.83	29,204.40	6,782.83
合计	162,977.32	125,427.44	162,977.32

(四十五) 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	19,396,678.03	18,658,240.84
递延所得税调整	742,607.43	197,407.48
合计	20,139,285.46	18,855,648.32

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=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 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	7,767,649.64	8,076,269.99
本公司发行在外普通股的加权平均数	495,972,914.00	495,972,914.00
基本每股收益（元/股）	0.0157	0.0163

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	495,972,914.00	495,972,914.00
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	495,972,914.00	495,972,914.00

(2) 稀释每股收益

本期本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益亦为 0.0157 元。

(四十七) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		662,920.95
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		662,920.95
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	1,047,130.00	-5,086,400.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	261,782.50	-1,271,600.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-487,500.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	785,347.50	-3,327,300.00
4. 外币财务报表折算差额	263,054.64	-517,664.62
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	263,054.64	-517,664.62
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,048,402.14	-3,182,043.67

(四十八) 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
货币资金质押、信用证及承兑汇票保证金收回	186,842,678.82
收回往来款、代垫款	9,664,905.89
利息收入	5,220,009.47
专项补贴、补助款及其他奖励	3,512,000.00
企业间往来	68,883,120.56
营业外收入	10,181.71
合计	274,132,896.45

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
货币资金质押、信用证及承兑汇票保证金支出	49,811,163.08
费用性支出	120,286,523.32
企业间往来	34,425,658.44
营业外支出	136,747.38
合计	204,660,092.22

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
浙江省海洋经济发展项目专项资金	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

4、 收到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
向百联集团有限公司筹资	30,000,000.00
质押贷款保证金收回	3,424,898.00
合计	33,424,898.00

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
向百联集团有限公司归还借款	230,000,000.00
向联营企业归还借款	37,000,000.00
合计	267,000,000.00

(四十九) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,609,471.84	22,952,575.10
加：资产减值准备	-15,857,919.84	-827,610.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,564,393.22	20,022,266.51
无形资产摊销	1,955,654.42	2,847,366.87
长期待摊费用摊销	4,658,289.02	4,772,195.98
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）	-2,427,510.41	-338,419.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,228.26	210.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	179,370,489.48	162,967,535.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,153,316.59	-14,908,861.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	741,250.83	197,407.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,356.60	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-253,766,935.73	-170,500,296.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-884,345,792.90	329,955,617.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,264,987,368.22	306,104,989.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	331,338,026.42	663,244,977.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,218,075,401.55	1,303,379,475.90
减: 现金的期初余额	1,050,731,839.29	1,343,979,761.61
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	167,343,562.26	-40,600,285.71

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,218,075,401.55	1,050,731,839.29
其中: 库存现金	509,983.55	373,753.66
可随时用于支付的银行存款	1,199,808,357.42	1,048,818,881.44
可随时用于支付的其他货币资金	17,757,060.58	1,539,204.19
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	1,218,075,401.55	1,050,731,839.29

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
百集有限公司	有限责任公司	上海浦东新区张杨路501号19楼	陈晓宏	国有资产经营, 资产重组, 投资开发, 国内贸易, 生产资料, 企业管理	100,000	48.10	48.10	国资委	74959946-5

(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
上海燃料有限公司	有限责任公司	上海	陈伟宝	商业	50,000	100	100	13233006-0
上海燃料新加坡公司	有限责任公司	新加坡	丁德康	商业	USD30	100	100	
上海百联石化物流有限公司	有限责任公司	上海	丁字陈	服务业	5,000	100	100	69579350-1
上海东冉化工配送有限公司	有限责任公司	上海	丁字陈	服务业	150	100	100	63156556-9
上海百联汽车贸易有限公司	有限责任公司	上海	宁斌	商业	13,730	96.34	96.34	13216451-7
上海百联逸汽车销售有限公司	有限责任公司	上海	宁斌	商业	1,000	80	80	79568024-8
上海协通百联汽车销售服务有限公司	有限责任公司	上海	宁斌	商业	1,000	50	50	78959205-7
上海百联旧机动车经纪有限公司	有限责任公司	上海	臧根福	服务业	20	100	100	66943473-2
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	有限责任公司	上海	宁斌	商业	2,500	100	100	68408989-3
上海百	有限责	上海	陶俐兴	服务业	345	82.61	82.61	66245082-8

联汽车经营服务发展有限公司	任公司								
上海汽车工业沪东销售有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	宁斌	商业	400	50	50	13317138-0	
上海百合汽车销售有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	宁斌	商业	1,800	100	100	75477391-5	
上海汽车销售服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	曾伟晓	商业	697.25	100	100	13226642-5	
上海悦安汽车检测维修服务有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	许钢	服务业	400	100	100	63060796-6	
上海申物汽车销售咨询有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	宁斌	服务业	150	100	100	72939600-3	
上海汽车交易市场	有 限 责 任 公 司	上海	乌家惠	服务业	100	100	100	13221928-2	
上海市旧机动车交易市场	有 限 责 任 公 司	上海	许钢	服务业	545.16	100	100	83224893-0	
上海悦新汽车维修有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	许钢	服务业	50	100	100	63150730-X	
上海求是物业管理有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	许钢	服务业	30	100	100	63170956-9	
上海百联二手	有 限 责 任 公 司	上海	许钢	商业及服务业	75	100	100	79279628-8	

机 动 车 经 营 有 限 公 司									
上 海 百 联 汽 车 沪 北 销 售 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	宁 斌	商 业	850	100	100	63032122-0	
上 海 市 北 汽 车 销 售 服 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	王 仕 龙	商 业 及 服 务 业	300	100	100	13469585-6	
上 海 百 联 沪 通 汽 车 销 售 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	宁 斌	商 业	5,900	100	100	59475719-X	
上 海 乾 通 金 属 材 料 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	陆 维 钢	商 业	7,000	100	100	72948157-4	
上 海 晶 通 化 学 品 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	俞 青	商 业	7,500	100	100	74377084-X	
上 海 化 轻 染 料 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	周 立 群	商 业	1,500	100	100	13230560-7	
上 海 晶 通 化 工 胶 粘 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	席 卫 国	商 业	200	100	100	13282206-5	
上 海 危 险 化 学 品 交 易 市 场 经 营 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	周 立 群	服 务 业	700	60	60	74564519-6	
上 海 零 星 危 险 化 学 流 物 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	俞 青	服 务 业	3,000	100	100	69579354-4	

限公司								
上海云峰国际贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	俞青	商业	100	100	100	13223422-0
上海乾通投资发展有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	徐国宝	商业及服务业	9,500	95	95	74615227-0
上海物贸物流有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	郑斌	商业及服务业	200	100	100	75056431-5
上海玫洛国际贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	朱永海	商业	100	100	100	63088495-5
上海物贸生产资料有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	瞿伟谷	服务业	5,000	100	100	55745773-7
上海物贸集团进出口有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	黄静哲	商业	1,550	100	100	63156443-5
上海物贸张家港保税区国际贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	张家港	袁继宏	商业	1,000	100	100	57264517-0
上海有色金属交易中心有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	成冠俊	服务业	3,000	100	100	78788076-8
百联集团上海物贸大厦有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	沈大海	商业及服务业	500	100	100	79700923-9
上海物贸大厦物业管理有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	沈大海	商业及服务业	100	100	100	63033883-1

理有限公司								
上海生 产资 料 市场	有 限 责 任 公 司	上海	江雪珍	商 业 及 服 务 业	380	100	100	13266124-9
上 海 金 桥 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上海	俞标	工业	400	60	60	13220494-5
浙 江 上 物 金 属 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	嘉兴	陆维钢	商业	15,000	51	51	05686260-3
上 海 物 贸 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上海	陆维钢	商业	10,000	51	51	59040721-3

(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
二、联营企业								
上 海 爱 姆 意 机 电 设 备 连 锁 有 限 公 司	有 限 公 司	上海	戴佩华	商业	4,200	38.58	38.58	13450624-2
上 海 二 手 车 交 易 市 场 有 限 公 司	有 限 公 司	上海	曹抗美	服务业	3,000	30	30	63063931-9
上 海 鞍 钢 钢 材 加 工 有 限 公 司	有 限 公 司	上海	田强	工业	1,000	49	49	74421433-5
上 海 京 沪 工 贸 有 限 责 任 公 司	有 限 公 司	上海	高小彬	商业	250	40	40	13231340-4
济 南 鲁 沪 燃 料	有 限 公 司	济南	徐瑞龙	商业	200	20	20	72495931-3

油有限公司									
上海通申石油化工有限公司	有限公司	上海	陈雷宏	商业	1,000	20	20	13215040-6	
中山市申中石油有限公司	有限公司	中山	丁德康	商业	1,000	33.33	33.33	70761212-3	
上海申燃船务有限公司	有限公司	上海	顾国金	运输业	390	25	25	63060133-7	
上海扬虹石油有限公司	有限公司	上海	丁字陈	商业	1,600	49	49	05762076-1	
上海外高桥油储运销售有限公司	有限公司	上海	朱平	商业及服务业	4,412	34	34	13355931-8	
上海优斯汽车租赁有限公司	有限公司	上海	向方霓	服务业	800	30	30	70335987-X	
上海市浦东旧机动车交易市场管理有限公司	有限公司	上海	唐文明	服务业	400	25	25	56315071-8	
上海百联二手车交易市场管理有限公司	有限公司	上海	王树森	商业	300	38	38	79276226-4	
上海美亚金桥能源有限公司	有限公司	上海	陈永善	能源	9,800	40	40	60732361-5	
上海三	国有与	上海	赵世俊	商业和	220	55	55	13333060-1	

灵金属材料仓储中心	集体联营(非公司法人)			服务业				
-----------	-------------	--	--	-----	--	--	--	--

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司	072908907
百联(香港)有限公司	股东的子公司	-
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司	63189966-7
上海晶通化轻发展有限公司	母公司的控股子公司	75382027-3
上海动力燃料有限公司	股东的子公司	74058683-6
上海联华快客便利有限公司	股东的子公司	13229402-0
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	股东的子公司	63167179-1
上海华联家维服务技术有限公司	股东的子公司	13238440-5
上海新路达商业(集团)有限公司	股东的子公司	13224967-6
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司	75477830-2

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海通申石油化工有限公司	燃料油	市场价	3,522.82	1.31		
百联(香港)有限公司	燃料油	市场价	3,135.42	1.16		
百联(香港)有限公司	化学品	市场价	3,025.75	39.3	1,879.02	29.05
百联(香港)有限公司	金属	市场价	4,625.56	18.89	1,513.59	98.73
上海森联木业发展有限公司	木材	市场价			684.49	
上海鞍钢钢材加工有限公司	钢材	市场价	87.81	小于 1		
上海外高桥油品储运销售有限公司	仓储劳务	市场价			77.11	小于 1
合计			14,397.36		4,154.21	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海京沪工贸有限公司	钢材	市场价	2,608.32	4.88	5,422.62	6.35
上海京沪工贸有限公司	服务费	市场价	10.01	小于 1		
上海通申石油化工有限公司	燃料油	市场价	29.04	小于 1	185.68	小于 1
上海动力煤炭销售有限公司	燃料油	市场价				
上海上燃何家湾燃料销售有限公司	燃料油	市场价				
上海动力燃料有限公司	运输服务	市场价	9.66	小于 1	32.83	小于 1
上海鞍钢钢材加工有限公司	服务	市场价	70.69	小于 1		
上海京沪工贸有限公司	服务	市场价			7.03	小于 1
上海森联木业发展有限公司	服务	市场价	11.23	小于 1	21.58	小于 1
上海外高桥油品储运销售有限公司	服务	市场价			41.60	小于 1
华联集团吉买盛购物中心有限公司	汽车	市场价	12.00	小于 1		
上海联华快客便利有限公司	汽车	市场价	6.99	小于 1		
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	汽车	市场价	72.7	小于 1		
上海华联超市物流有限公司	汽车	市场价			60.88	小于 1

上海华联配送实业有限公司	汽车	市场价			18.89	小于 1
联华快客便利	汽车	市场价			19.30	小于 1
联华生鲜食品加工配送中心	汽车	市场价			37.57	
合计			2,830.64		5,847.98	

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
上海乾通投资发展有限公司	上海华联家电维修服务有限公司	共和新路 3200 号房产	2011 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	协议价	232,168.30
上海百联汽车服务贸易有限公司	上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	共和新路 3550 号房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	1,364,950.00
上海悦安汽车检测维修有限公司	上海优斯汽车租赁有限公司	崧山路 930 号办公楼会议室	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	36,750.00
上海物资贸易股份有限公司	上海鞍钢钢材加工有限公司	明星路 162 号房产	2012 年 1 月 1 日	2015 年 2 月 28 日	协议价	924,126.92

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
百联集团有限公司	上海化轻染料有限公司	四川中路 320 号等房产 广东路 179 号等房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	912,824.00
百联集团有限公司	上海乾通投资发展有限公司	南大路 17 号、共和新路 3200 号等房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	658,907.00
百联集团有限公司	上海物贸生产资料物流有限公司	龙吴路 5300 号房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	625,678.00
上海百联物业管理有限公司	上海百联汽车服务贸易有限	茂名南路 3 号	2014 年 4 月 1 日	2017 年 2 月 28 日	100,300.00

	公司				
上海晶通化工 发展有限公司	上海晶通化工 胶粘剂有限公 司	南浔路 113 号 房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	3,000.00
百联集团有限 公司	上海物资贸易 股份有限公司	明星路 162 号 房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	394,356.00
百联集团有限 公司	上海物资贸易 股份有限公司	南苏州路 325 号房产	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	500,112.00
百联集团	百联汽车	共和新路 3550 号	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	459,548.00
百联集团	上物进出口	南苏州路 325 号	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	133,500.00

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
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	145,000,000.00	2014 年 5 月 8 日~ 2014 年 11 月 7 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	51,400,000.00	2014 年 1 月 9 日~ 2014 年 7 月 8 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	103,600,000.00	2014 年 5 月 12 日~ 2014 年 11 月 11 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	60,000,000.00	2013 年 11 月 12 日~ 2014 年 11 月 11 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	40,000,000.00	2014 年 1 月 15 日~ 2014 年 12 月 16 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	47,000,000.00	2014 年 1 月 15 日~ 2015 年 1 月 14 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	60,000,000.00	2014 年 4 月 16 日~ 2015 年 4 月 15 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	43,000,000.00	2014 年 1 月 7 日~ 2015 年 1 月 6 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 27 日~ 2014 年 11 月 26 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	17,000,000.00	2014 年 2 月 12 日~ 2015 年 2 月 11 日	否
百联集团有限 公司	上海物资贸易股 份有限公司	20,000,000.00	2014 年 3 月 11 日~ 2015 年 3 月 10 日	否
百联集团有限 公司	上海燃料有限公 司	40,000,000.00	2014 年 6 月 24 日~ 2014 年 12 月 22 日	否
百联集团有限 公司	上海燃料有限公 司	40,000,000.00	2014 年 6 月 24 日~ 2014 年 12 月 23 日	否
百联集团有限 公司	上海燃料有限公 司	50,000,000.00	2014 年 1 月 14 日~ 2014 年 7 月 14 日	否
百联集团有限 公司	上海燃料有限公 司	50,000,000.00	2014 年 1 月 9 日~ 2014 年 7 月 9 日	否

百联集团有限公司	上海燃料有限公司	50,000,000.00	2014 年 4 月 29 日~ 2014 年 10 月 29 日	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	50,000,000.00	2014 年 2 月 17 日~ 2014 年 8 月 16 日	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	22,000,000.00	2014 年 6 月 6 日~ 2014 年 12 月 5 日	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	24,000,000.00	2014 年 6 月 12 日~ 2014 年 12 月 11 日	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	6,485,687.20	2014 年 6 月 18 日~ 2014 年 8 月 8 日	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	33,000,000.00	2014 年 4 月 10 日~ 2014 年 8 月 9 日	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	18,688,094.49	2014 年 1 月 21 日~ 2014 年 9 月 30 日	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	28,594,394.84	2014 年 5 月 22 日~ 2014 年 8 月 9 日	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	10,000,000.00	2014 年 1 月 26 日~ 2015 年 1 月 25 日	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	30,411,000.00	2014 年 5 月 21 日~ 2014 年 8 月 25 日	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	68,015,220.00	2014 年 5 月 13 日~ 2014 年 8 月 25 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司	27,000,000.00	2014 年 6 月 30 日~ 2014 年 12 月 30 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司	25,000,000.00	2014 年 1 月 8 日~ 2014 年 7 月 7 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司	25,000,000.00	2014 年 2 月 7 日~ 2014 年 7 月 7 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海乾通金属材料有限公司	1,000,000.00	2013 年 11 月 29 日~ 2014 年 11 月 28 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	49,999,802.40	2014 年 4 月 23 日~ 2014 年 7 月 11 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	50,000,000.00	2014 年 1 月 13 日~ 2014 年 7 月 12 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	100,000,000.00	2014 年 1 月 9 日~ 2015 年 1 月 8 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	50,000,000.00	2014 年 3 月 18 日~ 2014 年 3 月 2 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	100,000,000.00	2014 年 5 月 23 日~ 2015 年 5 月 26 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	50,000,000.00	2014 年 2 月 13 日~ 2014 年 8 月 12 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	40,000,000.00	2014 年 5 月 7 日~ 2014 年 11 月 7 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司	80,000,000.00	2014 年 5 月 13 日~ 2014 年 11 月 16 日	否

上海物资贸易股份有限公司	浙江上物金属有限公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 13 日~ 2014 年 11 月 16 日	否
上海物资贸易股份有限公司	浙江上物金属有限公司	2,400,000.00	2014 年 5 月 14 日~ 2014 年 11 月 17 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	30,000,000.00	2014 年 2 月 1 日~ 2014 年 7 月 30 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	6,405,557.02	2014 年 3 月 14 日~ 2014 年 9 月 10 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	10,000,000.00	2014 年 5 月 25 日~ 2014 年 11 月 24 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	10,000,000.00	2014 年 6 月 30 日~ 2015 年 6 月 29 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司	45,762,032.00	2011 年 1 月 28 日~ 2017 年 12 月 20 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	9,449,954.28	2014 年 5 月 27 日~ 2014 年 8 月 22 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	30,028,152.00	2014 年 5 月 14 日~ 2014 年 11 月 14 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	76,359,598.90	2014 年 5 月 26 日~ 2014 年 11 月 25 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	17,701,605.60	2014 年 6 月 23 日~ 2014 年 7 月 21 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	55,643,289.80	2014 年 6 月 24 日~ 2014 年 7 月 25 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	60,460,000.00	2014 年 4 月 14 日~ 2014 年 8 月 19 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海物资张家港保税区国际贸易有限公司	1,460,823.75	2014 年 6 月 26 日~ 2014 年 9 月 24 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	27,315,000.00	2014 年 6 月 5 日~ 2014 年 8 月 19 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	48,000,000.00	2014 年 6 月 6 日~ 2015 年 6 月 5 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联逸仙汽车销售服务有限公司	13,800,000.00	2014 年 4 月 17 日~ 2014 年 9 月 20 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	10,500,000.00	2014 年 5 月 3 日~ 2014 年 7 月 29 日	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售服务有限公司	11,592,000.00	2014 年 5 月 6 日~ 2014 年 7 月 20 日	否
上海百联汽车服务贸易有限公司(注)	上海协通百联汽车销售服务有限公司	9,558,037.80	2006 年 10 月 8 日~未约定	否

4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
百联集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2014 年 5 月 5 日	2015 年 5 月 4 日	
百联集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 6 月 25 日	2015 年 6 月 24 日	
百联集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 25 日	
百联集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2014 年 1 月 15 日	2014 年 7 月 14 日	
百联集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 3 月 26 日	2014 年 9 月 25 日	
百联集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 3 月 27 日	2015 年 3 月 26 日	
百联集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 4 月 3 日	2015 年 4 月 2 日	
百联集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2014 年 4 月 15 日	2015 年 4 月 14 日	
百联集团有限公司	270,000,000.00	2014 年 6 月 19 日	2014 年 12 月 18 日	
百联集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 4 月 3 日	2014 年 10 月 2 日	
百联集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2014 年 4 月 10 日	2014 年 10 月 9 日	
百联集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2014 年 4 月 18 日	2014 年 10 月 17 日	
百联集团财务有限责任公司	290,000,000.00	2014 年 4 月 18 日	2015 年 4 月 17 日	
百联集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 3 月 13 日	2015 年 3 月 12 日	
百联集团有限公司	40,000,000.00	2014 年 6 月 9 日	2014 年 12 月 8 日	
百联集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2014 年 6 月 13 日	2015 年 6 月 12 日	
百联集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 6 月 20 日	2015 年 6 月 19 日	
百联集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 6 月 24 日	2015 年 6 月 23 日	
百联集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 2 月 24 日	2014 年 8 月 23 日	
百联集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 3 月 12 日	2014 年 9 月 11 日	
百联集团财务有	100,000,000.00	2014 年 4 月 11 日	2015 年 4 月 10 日	

限责任公司				
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	13,000,000.00	2014 年 1 月 1 日	未约定	

(六) 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	上海京沪工贸有限责任公司	7,782,638.67		11,378,458.80	
应收账款	上海新路达商业(集团)有限公司	290,626.99		18,414.28	
应收账款	华联集团资产托管有限公司	0.00		5,113.43	
应收账款	上海外高桥油品储运销售有限公司	10,620.00			
应收账款	上海动力燃料有限公司	10,218.89			
其他应收款	济南鲁沪燃油有限公司	50,000.00		50,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	百联(香港)有限公司	0.00	8,802,399.38
其他应付款	百联集团有限公司	325,165,428.00	736,211,166.66
其他应付款	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	13,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	1,097,623.98
其他应付款	上海百联物业管理有限公司	286,848.00	286,848.00
预收账款	百联集团有限公司		1,057,304.08
预收账款	上海华联罗森有限公司		45,000.00
预收账款	华联集团资产托管有限公司		25,400.00
预收账款	上海百联配送实业有限公司		14,168.50

八、 股份支付:
无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

(一) 重大承诺事项

(一) 公司以资产质押获得借款

出质人	质权人	质押资产	质押资产的账面价值	用途	借款起始日	借款到期日	借款金额
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	93,773,271.93	短期借款	2014.03.11	2014.08.16	76,800,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	16,009,948.80	短期借款	2014.03.11	2014.09.10	13,100,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅	142,103,718.38	短期借款	2014.04.15	2014.10.15	116,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-锌	42,601,127.00	短期借款	2014.04.17	2014.10.15	34,400,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-锌	11,685,283.28	短期借款	2014.04.23	2014.10.22	8,440,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	31,159,574.62	短期借款	2014.02.25	2014.08.13	25,510,000.00
		银行存款	215,000.00				
上海晶通化学品有限公司	花旗银行上海分行	商业承兑汇票	4,466,432.00	短期借款	2014-5-26	2014-10-20	4,466,432.00
上海晶通化学品有限公司	花旗银行上海分行	商业承兑汇票	3,900,000.00	短期借款	2014-5-26	2014-10-20	3,900,000.00
合计			345,914,356.01				282,616,432.00

十一、其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
其他			785,347.50		785,347.50
上述合计			785,347.50		785,347.50

(二) 其他

1、公司于 2013 年 10 月 11 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(编号：沪调查通字 2013-1-031 号)，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案稽查。截至本审计报告日，证监会对贵公司涉嫌信息披露违法违规尚在稽查过程中。

2、子公司上海燃料有限公司已就广东澳联玻璃有限公司拖欠 7,295,790.30 元货款一事向广州市天河区人民法院提起诉讼，法院已对上述欠款采取全额诉讼保全措施，目前案件尚在审理阶段。

3、子公司上海燃料有限公司已就与上海高华实业有限公司对 498.32 吨价值 3,497,433.99 元 93 号汽油权属争议一事向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，浦东法院判决上海高华实业有限公司于判决生效之日起十日内交付上海燃料有限公司 498.32 吨 92 号汽油。上海高华实业有限公司不服上诉至上海市第一中级人民法院。由于公司目前无法确定诉讼结果，故已对上述存货全额计提存货跌价准备

4、中国民生银行杭州分行因 2,000 万元商业承兑汇票到期后舟山市浩泰石油公司（第一被告）、上海燃料有限公司（第二被告、股份公司子公司、其民生银行基本账户内 400,445.24 元被查封）不能兑付而诉至杭州市上城区人民法院，而上海燃料有限公司就此案提出管辖权异议，目前尚未开庭。

5、子公司上海晶通化学品有限公司就上海超力化工有限公司迟延交货而诉至上海市黄浦区人民法院，要求返还预付款 300 万元，高国军承担连带清偿责任，目前尚未开庭。上海晶通化学品有限公司已向上海市黄浦区人民法院申请保全上海超力化工有限公司等价货款的房产。

6、子公司上海晶通化学品有限公司就上海超力化工有限公司迟延交货而诉至上海市黄浦区人民法院，要求返还预付款 185.05 万元，高国军承担连带清偿责任，目前尚未开庭。上海晶通化学品有限公司已向上海市黄浦区人民法院申请保全上海超力化工有限公司等价货款的房产。

7、本公司黑色金属分公司因与宁波湛天贸易有限责任公司、华丰建设股份有限公司、华丰置业有限公司、世纪华丰控股有限公司及王祉统《钢材买卖合同》贷款及担保纠纷案，向上海市黄浦区人民法院提起诉讼并获得受理。涉及金额 5857 万元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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：								
组合 3	198,288,065.24	100.00	109,498.77	0.06	84,650,157.10	100.00	123,764.58	0.15
组合小计	198,288,065.24	100.00	109,498.77	0.06	84,650,157.10	100.00	123,764.58	0.15
合计	198,288,065.24	/	109,498.77	/	84,650,157.10	/	123,764.58	/

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						
其中：						
3 个月以内	197,909,476.75	99.81		84,111,252.51	99.36	
3 个月-1 年	38,293.42	0.02	1,914.67	173,609.52	0.21	8,680.48

1年以内小计	197,947,770.17	99.83	1,914.67	84,284,862.03	99.57	8,680.48
3年以上	332,444.25	0.17	99,733.28	357,444.25	0.42	107,233.28
5年以上	7,850.82	0.00	7,850.82	7,850.82	0.01	7,850.82
合计	198,288,065.24	100.00	109,498.77	84,650,157.10	100.00	123,764.58

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国兵工物资集团有限公司	客户	67,288,989.51	3 个月以内	33.94
宁波湛天贸易有限责任公司	客户	25,131,437.90	3 个月以内	12.67
兖矿东华建设有限公司	客户	20,390,477.59	3 个月以内	10.28
江苏中源特种货柜制造有限公司	客户	18,172,096.32	3 个月以内	9.17
张家港浦项不锈钢有限公司	客户	14,987,299.61	3 个月以内	7.56
合计	/	145,970,300.93	/	73.62

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	7,782,638.67	3.92
合计	/	7,782,638.67	3.92

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	552,582,873.00	99.86			639,988,495.19	99.96		
组合 3	754,706.43	0.14	9,693.00	1.28	224,569.54	0.04	9,693.00	4.32
组合小计	553,337,579.43	100.00	9,693.00	0.00	640,213,064.73	100.00	9,693.00	0.00
合计	553,337,579.43	/	9,693.00	/	640,213,064.73	/	9,693.00	/

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						
其中：						
3 个月以内	601,146.43	79.65		71,009.54	31.62	
3 个月-1 年	123,460.00	16.36	6,173.00	123,460.00	54.98	6,173.00
1 年以内小计	724,606.43	96.01	6,173.00	194,469.54	86.60	6,173.00
1 至 2 年	27,500.00	3.65	2,750.00	27,500.00	12.25	2,750.00
2 至 3 年	100.00	0.01	20.00	100.00	0.04	20.00
3 年以上	2,500.00	0.33	750.00	2,500.00	1.11	750.00
合计	754,706.43	100.00	9,693.00	224,569.54	100.00	9,693.00

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(%)
上海物贸炉料有限公司	子公司	250,000,000.00	3 个月以内	45.18
浙江上物金属有限公司	子公司	140,000,000.00	3 个月以内	25.30
上海物资集团进出口有限公司	子公司	74,896,700.00	3 个月以内	13.54
上海晶通化学品有限公司	子公司	43,450,000.00	3 个月以内	7.85
上海乾通金属材料有限公司	子公司	25,450,000.00	3 个月以内	4.60
合计	/	533,796,700.00	/	96.47

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(%)
上海物贸炉料有限公司	子公司	250,000,000.00	45.18
浙江上物金属有限公司	子公司	140,000,000.00	25.30
上海物资集团进出口有限公司	子公司	74,896,700.00	13.54
上海晶通化学品有限公司	子公司	43,450,000.00	7.85
上海乾通金属材料有限公司	子公司	25,450,000.00	4.60

上海零星危险化学品物流有限公司	子公司	18,786,173.00	3.39
合计	/	552,582,873.00	99.86

(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(%)
上海燃料有限公司	547,138,842.77	547,138,842.77		547,138,842.77	428,393,244.01		70.00	70.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	177,599,151.02	177,599,151.02		177,599,151.02			96.34	96.34
上海乾通金属材料有限公司	83,852,840.27	83,852,840.27		83,852,840.27			100.00	100.00
上海晶通化学品有限公司	69,183,672.68	69,183,672.68		69,183,672.68			100.00	100.00
上海物资集团进出口有限公司	17,419,005.11	17,419,005.11		17,419,005.11			92.90	92.90
上海金桥	30,671,611.68	30,671,611.68		30,671,611.68			60.00	60.00

热力有限公司								
上海有色金属交易中心有限公司	30,013,786.37	29,913,786.37	100,000.00	30,013,786.37			99.67	99.67
上海乾通投资发展有限公司	93,037,559.55	93,037,559.55		93,037,559.55			95.00	95.00
上海物贸炉料有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00			51.00	51.00
浙江上物金属有限公司	76,500,000.00	76,500,000.00		76,500,000.00			51.00	51.00
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			<5	<5
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			<5	<5
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00			<5	<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(%)
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	39,454,984.18	93,793,730.51	4,281,781.15	98,075,511.66				38.58	38.58
上海二手车交易市场有限公司	29,947,543.09	27,615,609.26	6,371,259.43	33,986,868.69			5,799,109.18	30.00	30.00
上海鞍钢钢材加工	8,490,036.31	20,206,924.11	572,101.91	20,779,026.02				49.00	49.00

有限公司									
上海京沪工贸有限责任公司	2,272,339.67	492,025.66	-17,572.80	474,452.86				40.00	40.00

(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
主营业务收入	28,668,608,551.17	43,839,602,519.00
其他业务收入	8,980,410.31	7,648,216.90
营业成本	28,532,573,915.73	43,721,557,417.89

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
商贸业	28,668,608,551.17	28,525,411,430.43	43,839,602,519.00	43,717,426,256.87
合计	28,668,608,551.17	28,525,411,430.43	43,839,602,519.00	43,717,426,256.87

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黑色金属	4,299,705,185.46	4,214,821,905.45	7,697,977,549.35	7,613,435,404.91
有色金属	24,368,903,365.71	24,310,589,524.98	36,141,624,969.65	36,103,990,851.96
合计	28,668,608,551.17	28,525,411,430.43	43,839,602,519.00	43,717,426,256.87

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	28,668,608,551.17	28,525,411,430.43	43,839,602,519.00	43,717,426,256.87
合计	28,668,608,551.17	28,525,411,430.43	43,839,602,519.00	43,717,426,256.87

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	1,353,173,581.50	4.72
中国兵工物资集团有限公司	1,031,920,223.64	3.60
上海祥光金属贸易有限公司	791,713,285.00	2.76
海亮金属贸易集团有限公司	776,444,116.71	2.71
路易达孚(上海) 商贸有限公司	773,590,203.23	2.69
合计	4,726,841,410.08	16.48

(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	6,383,703.73	22,899,026.26
权益法核算的长期股权投资收益	8,006,678.87	7,180,822.25
合计	14,390,382.60	30,079,848.51

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
上海物贸炉料有限公司		16,363,805.05	分得股利变动
上海百联汽车服务贸易有限公司	6,383,703.73	3,855,738.40	分得股利变动
上海乾通投资发展有限公司		2,679,482.81	分得股利变动
合计	6,383,703.73	22,899,026.26	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	4,281,781.15	2,445,916.91	被投资单位净利增加
上海二手车交易市场有限公司	3,170,368.61	3,466,875.60	被投资单位净利减少
上海鞍钢钢材加工有限公司	572,101.91	1,252,679.76	被投资单位净利减少
上海京沪工贸有限责任公司	-17,572.80	15,349.98	被投资单位净利减少
合计	8,006,678.87	7,180,822.25	/

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,864,388.56	24,868,055.11
加: 资产减值准备	-13,522,495.85	-2,107,894.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,052,844.62	1,041,782.99
无形资产摊销	115,405.96	104,019.30
长期待摊费用摊销	67,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	697.40	260.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	110,946,785.24	81,594,764.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,390,382.60	-30,079,848.51
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)	-279,688,070.24	-613,010,124.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-433,081,210.29	169,925,224.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	812,523,053.83	464,300,852.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	205,888,016.63	96,637,091.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	610,464,376.56	682,549,336.97
减: 现金的期初余额	668,482,242.68	844,044,168.67
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	-58,017,866.12	-161,494,831.70

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,557,756.38
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	4,180,029.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,341,209.27
少数股东权益影响额	-535,314.34
所得税影响额	-1,718,102
合计	5,825,578.52

(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	0.80	0.0157	0.0157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.0039	0.0039

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号	项 目	期末数	期初数	比期初增减率	主要原因
一	资产负债权益项目				
1	应收账款	648,908,491.90	411,120,014.49	57.84%	新增客户结算周期内应收款增加
2	其他流动资产	1,932,130.00	1,097,320.04	76.08%	现金流量套期公允价值变动增加
3	在建工程	22,930,436.11	44,463,206.08	-48.43%	工程项目完工转出
4	应付账款	1,056,475,126.19	760,095,238.44	38.99%	正常结算的应付账款增加
5	应交税费	-42,277,400.26	-95,106,267.49	-55.55%	存货减少, 进项税金减少
6	应付股利	276,341.38	33,821.60	717.06%	本期应付少数股东股利增加
二	利润表项目	本年数	上年数	比上年增减率	
1	资产减值损失	-15,857,919.84	22,532,646.56	-170.38%	本期商品价值回升
2	财务费用	186,442,953.39	136,530,516.69	36.56%	主要系贴现成本增加
三	现金流量项目	本年数	上年数	比上年增减率	
1	销售商品、提供劳务收到的现金	43,219,935,393.44	62,197,672,990.63	-30.51%	收入减少, 收到现金减少
2	收到与其他经营活动有关的现金	274,132,896.45	191,544,714.10	43.12%	主要系受限货币资金释放增加及企业间往来增加
3	支付其他与经营活动有关的现金	204,660,092.22	147,576,412.31	38.68%	主要系受限货币资金增加
4	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,763,333.46	606,205.00	850.72%	本期处置固定资产增加
5	收到其他与筹资活动有关的现金	33,424,898.00	586,000,000.00	-94.29%	本年度向百联集团有限公司筹资减少
6	支付其他与筹资活动有关的现金	267,000,000.00	1,023,000,000.00	-73.90%	本年度归还百联集团有限公司筹资增加
四	汇率变动对现金及现金等价物的影响	702,324.61	-897,936.91	-30.51%	人民币汇率上升

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：



秦青林
上海物资贸易股份有限公司

