

上海华鑫股份有限公司

600621

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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	毛辰	工作原因	陈靖
独立董事	孙金云	工作原因	魏巍

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人毛辰、主管会计工作负责人陈靖及会计机构负责人（会计主管人员）田明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	100

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/华鑫股份	指	上海华鑫股份有限公司
仪电控股	指	上海仪电控股（集团）公司
华鑫置业	指	华鑫置业（集团）有限公司
金领之都/金领之都 A 区	指	上海市浦东新区金海路 1000 号、新金桥路 1888 号房地产
金领之都 B 区	指	上海市浦东新区唐陆路 502 号、唐陆路 568 弄 1-19 号房地产
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海华鑫股份有限公司
公司的中文名称简称	华鑫股份
公司的外文名称	SHANGHAI CHINAFORTUNE CO., LTD
公司的外文名称缩写	SHCF
公司的法定代表人	毛辰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡之奎	张建涛
联系地址	上海市福州路 666 号 26 楼	上海市福州路 666 号 26 楼
电话	021-63226000-501	021-63226000-203
传真	021-63502688	021-63502688
电子信箱	huzk@shchinafortune.com	zhangjt@shchinafortune.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区金海路 1000 号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市福州路 666 号 26 楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	www.shchinafortune.com
电子信箱	shcf@shchinafortune.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华鑫股份	600621	上海金陵

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	379,920,290.18	321,482,677.09	18.18
归属于上市公司股东的净利润	88,252,583.50	63,680,924.95	38.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,823,223.52	48,705,259.11	78.26
经营活动产生的现金流量净额	144,394,330.73	130,446,379.32	10.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,671,576,567.28	1,672,872,304.29	-0.08
总资产	3,331,604,684.89	3,376,603,937.54	-1.33

(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)	0.1684	0.1215	38.60
稀释每股收益(元/股)	0.1684	0.1215	38.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1657	0.0929	78.36
加权平均净资产收益率(%)	5.28	2.99	增加 2.29 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.19	2.61	增加 2.58 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	115,850.16	
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	2,464,243.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,600.00	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	3,180,000.00	根据合营公司上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司职工代表大会通过的职工安置方案, 计提职工解除劳动合同补偿金。

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,152,667.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,088,071.51	
所得税影响额	599,071.29	
合计	1,429,359.98	

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,公司营业收入 37,992 万元,比上年同期增加 18.18%,其中房地产业务收入 31,993 万元,占 84.21%,归属于上市公司股东净利润 8825 万元,比上年同期增加 38.59%。

报告期内,公司出售金领之都 A 区 47 号、48 号,金领之都 B 区 8 号、9 号四处房产,面积 9,807.98 平方米。地处上海市中心福州路 666 号上海金陵海欣大厦(公司持有该大厦产权人上海金欣联合发展有限公司 50% 股权)平均出租率达 97.98%。

报告期内,公司金领之都 A 区一区二期项目取得了施工许可证,并完成了桩基及围护工程。

报告期内,根据《公司章程》及《公司投资管理规定》授权,公司与上海若兰投资有限公司共同投资设立上海择鑫置业有限公司。该公司注册资本人民币 6,000 万元,其中公司出资 4,080 万元,占 68%。

报告期内,为实施公司战略发展规划,集中资源发展主业,公司通过在上海联合产权交易所公开挂牌的方式,将所持有的上海金陵智能电表有限公司 41% 股权转让给关联人上海仪电资产管理(集团)有限公司,转让价人民币 2,755.20 万元。

因公司第七届董事会、监事会任期届满,2014 年 4 月 25 日召开的公司 2013 年度股东大会选举产生了公司第八届董事会、监事会。公司第八届董事会第一次会议聘任了公司高级管理人员。

公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因
2014 年 6 月

资产负债表:

项目	期末数(元)	期初数(元)	与年初增 减%	变动原因
1、其他应收款	49,118,619.67	8,396,805.76	484.97%	支付上海若兰投资有限公司意向金 2000 万元,应收上海仪电资产管理集团公司“智能公司”股权转让款 1929 万元
2、短期借款	330,000,000.00	510,000,000.00	-35.29%	主要为原南京银行和厦门国际银行的短期借款转长期借款所致
3、应付账款	103,241,247.89	192,826,170.36	-46.46%	主要为支付金桥园区工程款 7000 万元
4、应付职工薪酬	10,209,616.00	21,201,470.88	-51.84%	主要为支付了普林电子职工经济补偿金 1484 万元所致
5、应交税费	81,478,279.75	118,145,002.08	-31.04%	主要为上交了去年末的企业所得税
6、其他应付款	196,775,616.77	137,806,727.19	42.79%	主要为收到陆家嘴街道办事处购房押金 4794.27 万元
7、一年内到期的非流动负债	399,980,000.00	-	-	主要为交银国际信托长期借款转至一年内到期的非流动负债所致

利润表:

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	比上年同期增减%	变动原因
8、营业税金及附加	38,585,122.48	18,727,535.68	106.03%	主要为销售房地产收入增加
9、资产减值损失	-4,358,071.47	-6,407,493.16	-31.98%	主要为子公司普林公司坏账及存货跌价准备冲回减少
10、投资收益	-409,607.59	9,616,917.83	-104.26%	主要为本公司按权益法核算对金陵雷戈公司确认投资收益较上年减少 707 万元
11、营业外收入	2,913,861.75	10,372,880.43	-71.92%	主要为去年同期获得政府补助 898 万元
12、所得税费用	16,163,308.04	6,940,734.52	132.87%	主要为销售房地产利润增加

现金流量表:

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	比上年同期增减%	变动原因
13、投资活动产生的现金流量净额	5,264,342.19	17,673,385.26	-70.21%	主要为去年同期收到外开希公司破产财产分配款 1040 万元
14、筹资活动产生的现金流量净额	-72,537,405.53	271,271,876.66	不适用	

(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	379,920,290.18	321,482,677.09	18.18
营业成本	191,487,978.81	197,568,237.34	-3.08
销售费用	2,983,103.58	3,659,237.95	-18.48
管理费用	26,649,741.55	30,443,894.79	-12.46
财务费用	19,418,937.75	26,898,863.39	-27.81
经营活动产生的现金流量净额	144,394,330.73	130,446,379.32	10.69
投资活动产生的现金流量净额	5,264,342.19	17,673,385.26	-70.21
筹资活动产生的现金流量净额	-72,537,405.53	271,271,876.66	-126.74

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为去年同期收到外开希公司破产财产分配款 1040 万元

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

(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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
工业	20,887,763.35	21,631,726.67	-3.56	-65.36	-64.64	减少 2.11 个百分点
运输	22,469,386.70	15,069,717.56	32.93	5.68	0.79	增加 3.25 个百分点
房地产	319,925,350.42	141,126,563.56	55.89	42.28	30.83	增加 3.86 个百分点
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 (%)
工业	20,887,763.35	21,631,726.67	-3.56	-65.36	-64.64	减少 2.11 个百分点
运输	22,469,386.70	15,069,717.56	32.93	5.68	0.79	增加 3.25 个百分点
房地产	319,925,350.42	141,126,563.56	55.89	42.28	30.83	增加 3.86 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 (%)
上海	363,282,500.47	18.56

(三) 核心竞争力分析

公司成功开发了市中心甲级写字楼（金陵海欣大厦）及开发区商务园区（金领之都 A 区、B 区），积累了较为丰富的建设和招商经验；公司重视专注于为客户提供优质的工作空间和服务，赢得了较高的商业信誉，拥有稳定的客户资源；公司有较强的市场把握能力，在项目评估、销售策划等方面能紧扣市场脉搏。

1、 公司房地产储备情况。

公司在上海松江广富林路有 300 亩工业园区土地可开发；公司在上海金桥金领之都有最后一期园区建筑项目，建筑面积 7.6 万平方米；公司 2014 年 6 月底可用于租售房产合计总面积 22.6 万平方米。

2、 公司房地产出租情况。

2014 年上半年出租/委托出租房产合计 18 万平方米。其中：厂房用途 57,300 平方米，分布在松江和浦东杨思，出租率为 80%；经济酒店及配套用途 11,250 平方米出租率 100%；办公用途及配套商业 11 万平方米，出租率 92.30%。

3、 公司房地产销售情况。

2014 年上半年销售金领之都 A 区 47 号、48 号，金领之都 B 区 8 号、9 号四处房产，面积 9,807.98 平方米。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2014 年 4 月 25 日公司与上海若兰投资有限公司共同出资设立上海择鑫置业有限公司，注册资金 6000 万元，公司占比 68%。上海择鑫置业有限公司经营范围为房地产开发与经营，投资管理、咨询，室内外装修装潢，建筑安装工程，房屋建筑工程，实业投资，建筑材料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司对其自设立起实施控制，因而

将其自设立日起纳入合并范围。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600610	S 中纺机	1,411,476.00			1,411,476.00	0	0	长期股权投资	外购
合计		1,411,476.00	/	/	1,411,476.00	0	0	/	/

(2) 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
华鑫证券	80,000,000.00	8	8	195,962,161.55	-4,422,399.43		长期股权投资	外购
上海银行	635,900.00			635,900.00	204,251.08		长期股权投资	外购
合计	80,635,900.00	/	/	196,598,061.55	-4,218,148.35		/	/

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、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海金陵投资有限公司	物业管理	100%	3520	36758	32991	829
上海金陵出租汽车服务有限公司	汽车出租营运	100%	3080	10963	6869	197
上海普林电路板有限公司	电子产品	100%	4223	7559	6558	-26
上海普林电子有限公司	电子产品	75%	USD350	3203	-10950	-150
上海金陵置业有限公司	房地产开发	100%	1980	33330	5487	771
上海择励实业有限公司	资产管理等	100%	1000	13606	11276	4138
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	电机产品	50%	USD570	7693	2658	-1295
上海金欣联合发展有限公司	房地产开发	50%	11660	26702	15750	1401

上海力敦行房地产经纪有限公司	房地产经纪	50%	500	2318	1968	122
上海鑫敦实业有限公司	建筑装饰装饰工程	50%	100	547	523	423
华鑫证券有限责任公司	证券经纪	8%	160000	706091	244953	-3752

业绩变动 30%以上:

公司名称	2014 年 1-6 月净利润 (万元)	2013 年 1-6 月净利润 (万元)	同比	原因
上海金陵投资有限公司	829	2891	-71%	房屋租赁业务等调整所致。
上海金陵出租汽车服务有限公司	197	124	29%	车辆投入运营数量增加所致。
上海普林电路板有限公司	-26	616	-104%	去年同期转回对普林电子的坏账准备所致。
上海普林电子有限公司	150	-193	不适用	本年冲回部分坏账准备所致
上海金陵置业有限公司	771	1799	-57%	房屋销售同比减少所致。
上海力敦行房地产经纪有限公司	122	647	-81%	房地产相关业务调整所致。
上海鑫敦实业有限公司	423		不适用	房地产相关业务调整所致。
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	-1295	118	-1197%	本年度计提职工安置费所致。
华鑫证券有限责任公司	-3752	-2191	71%	该公司经营业绩同比下降所致。

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
松江园区支付工程建设款				26,601	-172
金桥园区支付工程建设款			4,538	113,189	13816
合计		/	4,538	139,790	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年 4 月 25 日, 公司 2013 年度股东大会审议通过《公司 2013 年度利润分配议案》: 以 2013 年末总股本 524,082,351 股 (每股面值 1 元) 为基数, 向全体股东按每 10 股派送现金红利 1.70 元 (含税), 共计派送现金红利 89,093,999.67 元 (占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 30.10%), 尚余 269,461,846.95 元未分配利润留待以后年度分配。

公司以 2014 年 6 月 24 日为股权登记日实施了上述利润分配方案 (详见公司于 2014 年 6 月

19 日在《中国证券报》B010 版以及上海证券交易所网站上刊登的《上海华鑫股份有限公司 2013 年度利润分配实施公告》)。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海沪工汽车电器有限公司	其他关联人	销售商品	出售商品	与非关联方相同		1,832,088.39	8.77	银行转账		
合计				/	/	1,832,088.39	8.77	/	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013年12月12日，根据《公司章程》及《公司投资管理规定》授权，公司同意以不低于2,755.20万元的价格在上海联合产权交易所公开挂牌转让所持有的上海金陵智能电表有限公司（以下简称“金陵智能”）41%的股权。

2014年1月24日，上海仪电资产管理（集团）有限公司（以下简称“仪电资产”）作为唯一的意向受让人向上海联合产权交易所递交了《产权受让申请书》。因仪电资产与公司控股股东华鑫置业均为上海仪电控股（集团）公司的全资子公司，本次股权转让构成关联交易，需提交公司董事会审议。

2014年2月28日，公司以通讯表决方式召开第七届董事会临时会议（2014-1）。会议审议通过了《公司关于转让上海金陵智能电表有限公司41%股权暨关联交易的议案》。公司董事会同意将所持有的金陵智能41%的股权转让给仪电资产，转让价格为人民币2,755.20万元。

2014 年 3 月 5 日，公司与仪电资产签署《上海市产权交易合同》。同日，上海联合产权交易所出具了产权交易凭证。

2014 年 5 月 28 日，上海市松江区人民政府出具《关于同意上海金陵智能电表有限公司股权转让的批复》（沪松府外经字[2014]146 号文）。

2014 年 6 月 9 日，上海市工商行政管理局松江分局核准金陵智能工商变更登记。

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013 年 4 月 20 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《公司关于向中国进出口银行上海分行申请总额度不超过 7 亿元人民币的贷款及为上海仪电控股（集团）公司提供反担保暨关联交易的议案》。

2014 年 6 月 25 日，仪电控股与中国进出口银行上海分行就公司申请 3.85 亿元出口基地建设贷款事宜提供了连带责任担保，签订了《保证合同》。同日，公司与仪电控股签订《反担保协议书》，约定公司以所持有的上海金陵投资有限公司 100% 股权和上海择励实业有限公司 100% 股权为仪电控股的上述担保提供等额质押的反担保。

2、 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
上海外开希电路板有限公司	其他关联人	28,867,323.35		28,867,323.35			
上海仪电资产经营管理（集团）有限公司	集团兄弟公司		19,286,418.92	19,286,418.92			
上海无线电二十厂有限公司	全资子公司				9,982,989.78		9,982,989.78
合计		28,867,323.35	19,286,418.92	48,153,742.27	9,982,989.78		9,982,989.78

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	华鑫置业(集团)有限公司	1、在同业竞争存在的情况下，凡上市公司参与竞标的项目，华鑫置业及其下属子公司均不参与竞标；华鑫置业于 2017 年 12 月 31 日前，以市场化的方式逐步将存在同业竞争情况的相关业务与资产注入到上市公司，使上市公司成为华鑫置业下属唯一的商务不动产运作平台。2、华鑫置业现注册资本为人民币 180,100 万元，具有二级房地产开发资质。华鑫置业在产品策划、营销服务、成本控制、客户导向等方面具备较强的专业能力，华鑫品牌在区域市场上也有一定的影响，具备履约能力。3、鉴于华鑫置业的相关业务与资产注入需要履行以下程序：(1)、履行国有产权转让的审批等手续；(2)、上市公司股东大会审议批准、上市公司股东大会同意华鑫置业免于发出股份收购要约（如需）；(3)、中国证监会的核准（如需）；(4)、有关股权的其他股东在同等条件下放弃优先购买权等。为此，若华鑫置业拟注入的相关业务与资产未取得上述任一批准导致未能在承诺期限内注入上市公司，华鑫置业将在未获审批事实发生之日起 6 个月内采取将未获审批之有关业务与资产托管给上市公司，或对外转让给无关联第三方等届时相关监管规定允许的方式解决同业竞争问题。。。	承诺时间：2014 年 6 月 26 日 承诺期限：2017 年 12 月 31 日	是	是		

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，未发现公司治理实际状况与中国证监会相关规定的要求存在重大差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 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				64,381		
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
华鑫置业（集团）有限公司	国有法人	26.62	139,517,522			无
上海由由（集团）股份有限公司	境内非国有法人	2.33	12,200,770			未知
上海益民食品一厂（集团）有限公司	国有法人	1.30	6,831,436			未知
成荣	境内自然人	0.43	2,257,671	1,016,671		未知
李广武	境内自然人	0.42	2,180,000			未知
李兆	境内自然人	0.41	2,170,000	150,000		未知
顾媛娟	境内自然人	0.40	2,113,800	333,251		未知
杨巨新	境内自然人	0.27	1,416,000	-161,000		未知

	人					
刘红波	境内 自然人	0.25	1,300,000	1,300,000		未知
孟琳	境内 自然人	0.21	1,100,000	11,300		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
华鑫置业（集团）有限公司		139,517,522		人民币普通股	139,517,522	
上海由由（集团）股份有限公司		12,200,770		人民币普通股	12,200,770	
上海益民食品一厂（集团）有限公司		6,831,436		人民币普通股	6,831,436	
成荣		2,257,671		人民币普通股	2,257,671	
李广武		2,180,000		人民币普通股	2,180,000	
李兆		2,170,000		人民币普通股	2,170,000	
顾媛娟		2,113,800		人民币普通股	2,113,800	
杨巨新		1,416,000		人民币普通股	1,416,000	
刘红波		1,300,000		人民币普通股	1,300,000	
孟琳		1,100,000		人民币普通股	1,100,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东华鑫置业（集团）有限公司与其他九位股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。				

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
姚小波	副总经理	离任	任期届满
李坚	副总经理	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:上海华鑫股份有限公司

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		1,299,017,930.27	1,221,842,549.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,050,000.00	447,846.36
应收账款		260,210,889.87	340,442,474.09
预付款项		2,395,152.34	2,641,188.30
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		2,354,169.86	2,354,169.86
其他应收款		49,118,619.67	8,396,805.76
买入返售金融资产			
存货		623,810,054.32	733,010,164.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,000,000.00	60,000,000.00
流动资产合计		2,298,956,816.33	2,369,135,199.27
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		335,200,447.41	364,625,636.57
投资性房地产		396,298,076.90	335,697,187.30
固定资产		154,530,181.06	159,549,980.31
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		92,644,526.82	92,720,390.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		136,917.79	987,777.28
递延所得税资产		53,837,718.58	53,887,766.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,032,647,868.56	1,007,468,738.27
资产总计		3,331,604,684.89	3,376,603,937.54
流动负债:			
短期借款		330,000,000.00	510,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存 放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		3,583,055.80	5,173,765.73
应付账款		103,241,247.89	192,826,170.36
预收款项		41,229,945.62	55,928,957.48
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,209,616.00	21,201,470.88
应交税费		81,478,279.75	118,145,002.08
应付利息		1,843,299.16	1,972,482.91
应付股利		687,056.62	687,056.62
其他应付款		196,775,616.77	137,806,727.19
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		399,980,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,169,028,117.61	1,043,741,633.25
非流动负债：			
长期借款		490,000,000.00	659,990,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		490,000,000.00	659,990,000.00
负债合计		1,659,028,117.61	1,703,731,633.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,082,351.00	524,082,351.00
资本公积		216,629,002.43	217,083,323.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		180,047,334.19	180,047,334.19
一般风险准备			
未分配利润		750,817,879.66	751,659,295.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,671,576,567.28	1,672,872,304.29
少数股东权益		1,000,000.00	
所有者权益合计		1,672,576,567.28	1,672,872,304.29
负债和所有者权益总计		3,331,604,684.89	3,376,603,937.54

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:上海华鑫股份有限公司

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		1,155,813,467.60	1,112,547,730.88
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		229,200,187.05	288,627,853.58
预付款项		29,710.15	32,978.81
应收利息			
应收股利		27,354,169.86	27,354,169.86
其他应收款		308,569,156.65	308,950,962.57
存货		337,093,362.31	406,711,477.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,000,000.00	60,000,000.00
流动资产合计		2,118,060,053.62	2,204,225,173.51
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		512,509,695.00	519,934,884.16
投资性房地产		382,249,610.21	321,481,656.49
固定资产		121,836,248.47	124,057,842.64
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		14,294,892.64	14,370,705.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,946.53	363,625.53
递延所得税资产		53,837,718.58	53,837,718.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,084,780,111.43	1,034,046,432.57
资产总计		3,202,840,165.05	3,238,271,606.08

流动负债：			
短期借款		330,000,000.00	510,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		83,125,409.64	153,550,284.64
预收款项		28,825,598.93	18,390,058.84
应付职工薪酬		9,781,424.52	6,447,439.40
应交税费		80,864,272.68	115,196,725.65
应付利息		1,843,299.16	1,972,482.91
应付股利		687,056.62	687,056.62
其他应付款		563,095,203.48	495,501,820.44
一年内到期的非流动负债		399,980,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,498,202,265.03	1,301,745,868.50
非流动负债：			
长期借款		490,000,000.00	659,990,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		490,000,000.00	659,990,000.00
负债合计		1,988,202,265.03	1,961,735,868.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,082,351.00	524,082,351.00
资本公积		213,395,884.93	213,850,205.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		180,047,334.19	180,047,334.19
一般风险准备			
未分配利润		297,112,329.90	358,555,846.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,214,637,900.02	1,276,535,737.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,202,840,165.05	3,238,271,606.08

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

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		379,920,290.18	321,482,677.09
其中：营业收入		379,920,290.18	321,482,677.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		274,766,812.70	270,890,275.99
其中：营业成本		191,487,978.81	197,568,237.34
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		38,585,122.48	18,727,535.68
销售费用		2,983,103.58	3,659,237.95
管理费用		26,649,741.55	30,443,894.79
财务费用		19,418,937.75	26,898,863.39
资产减值损失		-4,358,071.47	-6,407,493.16
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）		-409,607.59	9,616,917.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-409,607.59	9,440,519.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		104,743,869.89	60,209,318.93
加：营业外收入		2,913,861.75	10,372,880.43
减：营业外支出		3,241,840.10	21,454.79
其中：非流动资产处置损失			-104,147.62
四、利润总额（亏损总额以“-”		104,415,891.54	70,560,744.57

号填列)			
减：所得税费用		16,163,308.04	6,940,734.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		88,252,583.50	63,620,010.05
归属于母公司所有者的净利润		88,252,583.50	63,680,924.95
少数股东损益			-60,914.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1684	0.1215
（二）稀释每股收益		0.1684	0.1215
七、其他综合收益		-454,320.84	674,056.49
八、综合收益总额		87,798,262.66	64,294,066.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,798,262.66	64,354,981.44
归属于少数股东的综合收益总额			-60,914.90

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

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		183,460,243.70	45,355,299.92
减：营业成本		73,549,254.85	30,089,004.60
营业税金及附加		29,902,591.74	2,324,934.86
销售费用		37,718.96	542,429.40
管理费用		18,480,135.86	17,858,479.02
财务费用		19,837,388.24	26,854,218.47
资产减值损失			9,103,432.74
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）		-409,607.59	99,195.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-409,607.59	-77,202.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,243,546.46	-41,318,003.39
加：营业外收入		300.00	6,426,301.00
减：营业外支出		3,180,000.00	39,984.41
其中：非流动资产处置损			39,984.41

失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,063,846.46	-34,931,686.80
减：所得税费用		10,413,363.51	-1,433,783.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,650,482.95	-33,497,903.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.06
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-454,320.84	674,056.49
七、综合收益总额		27,196,162.11	-32,823,847.00

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

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		523,115,435.89	503,495,704.12
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			686,986.26
收到其他与经营活动有关的现金		26,982,151.50	23,919,970.37
经营活动现金流入小计		550,097,587.39	528,102,660.75
购买商品、接受劳务支付的现金		243,524,045.62	240,573,244.85
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		47,630,438.07	34,803,253.17
支付的各项税费		94,664,923.57	97,120,118.41
支付其他与经营活动有关的现金		19,883,849.40	25,159,665.00
经营活动现金流出小计		405,703,256.66	397,656,281.43
经营活动产生的现金流量净额		144,394,330.73	130,446,379.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,265,608.11	
取得投资收益收到的现金		1,009,233.70	15,337,322.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,000.00	784,234.00
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		2,305,501.91	13,459,554.74

动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,777,343.72	29,581,111.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,513,001.53	7,398,005.48
投资支付的现金			
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		2,000,000.00	4,509,720.64
投资活动现金流出小计		6,513,001.53	11,907,726.12
投资活动产生的现金流量净额		5,264,342.19	17,673,385.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		680,000,000.00	780,807,829.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		681,000,000.00	780,807,829.95
偿还债务支付的现金		630,010,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,527,405.53	89,497,428.71
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			38,524.58
筹资活动现金流出小计		753,537,405.53	509,535,953.29
筹资活动产生的现金流量净额		-72,537,405.53	271,271,876.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,112.95	-319,374.26
五、现金及现金等价物净增加额		77,175,380.34	419,072,266.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,221,842,549.93	629,154,181.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,299,017,930.27	1,048,226,448.80

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

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		291,700,982.98	224,604,641.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		85,647,895.86	200,926,130.19
经营活动现金流入小计		377,348,878.84	425,530,771.45
购买商品、接受劳务支付的现金		129,292,811.47	125,304,780.54
支付给职工以及为职工支付的现金		15,558,248.83	16,574,974.11
支付的各项税费		76,062,708.91	70,782,687.34
支付其他与经营活动有关的现金		27,179,088.77	170,895,775.63
经营活动现金流出小计		248,092,857.98	383,558,217.62
经营活动产生的现金流量净额		129,256,020.86	41,972,553.83

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,265,608.11	
取得投资收益收到的现金		1,009,233.70	15,337,322.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			25,529,680.97
收到其他与投资活动有关的现金		2,305,501.91	13,459,554.74
投资活动现金流入小计		11,580,643.72	54,339,558.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,522.33	56,425.65
投资支付的现金		22,000,000.00	
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		2,000,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计		24,033,522.33	3,056,425.65
投资活动产生的现金流量净额		-12,452,878.61	51,283,132.70
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		680,000,000.00	780,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		680,000,000.00	780,000,000.00
偿还债务支付的现金		630,010,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,527,405.53	89,478,762.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		753,537,405.53	509,478,762.05
筹资活动产生的现金流量净额		-73,537,405.53	270,521,237.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		43,265,736.72	363,776,924.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,112,547,730.88	559,750,773.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,155,813,467.60	923,527,697.86

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

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	524,082,351.00	217,083,323.27			180,047,334.19		751,659,295.83			1,672,872,304.29
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	524,082,351.00	217,083,323.27			180,047,334.19		751,659,295.83			1,672,872,304.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-454,320.84					-841,416.17		1,000,000.00	-295,737.01
（一）净利润							88,252,583.50			88,252,583.50

上海华鑫股份有限公司 2014 年半年度报告

(二)其他综合收益		-454,320.84								-454,320.84
上述(一)和(二)小计		-454,320.84					88,252,583.50			87,798,262.66
(三)所有者投入和减少资本									1,000,000.00	1,000,000.00
1.所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-89,093,999.67			-89,093,999.67
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							-89,093,999.67			-89,093,999.67

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、本期末余额	524,082,351.00	216,629,002.43			180,047,334.19		750,817,879.66		1,000,000.00	1,672,576,567.28

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	524,082,351.00	216,712,684.79			164,493,713.16		528,837,668.25		6,458,772.25	1,440,585,189.45
: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	524,082,351.00	216,712,684.79			164,493,713.16		528,837,668.25		6,458,772.25	1,440,585,189.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		674,056.49					6,031,866.34		-6,458,772.25	247,150.58
(一)净利润							63,680,924.95		-156,769.20	63,524,155.75
(二)其他综合		674,056.49								674,056.49

收益										
上述 (一)和 (二)小 计		674,056.49					63,680,924.95		-156,769.20	64,198,212.24
(三)所 有者投 入和减 少资本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配							-57,649,058.61			-57,649,058.61
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							-57,649,058.61			-57,649,058.61
4. 其他										

上海华鑫股份有限公司 2014 年半年度报告

(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									-6,302,003.05	-6,302,003.05
四、本期期末余额	524,082,351.00	217,386,741.28			164,493,713.16		534,869,534.59			1,440,832,340.03

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

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	524,082,351.00	213,850,205.77			180,047,334.19		358,555,846.62	1,276,535,737.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	524,082,351.00	213,850,205.77			180,047,334.19		358,555,846.62	1,276,535,737.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-454,320.84					-61,443,516.72	-61,897,837.56
（一）净利润							27,650,482.95	27,650,482.95
（二）其他综合收益		-454,320.84						-454,320.84
上述（一）和（二）小计		-454,320.84					27,650,482.95	27,196,162.11
（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							-89,093,999.67	-89,093,999.67
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							-89,093,999.67	-89,093,999.67
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	524,082,351.00	213,395,884.93			180,047,334.19		297,112,329.90	1,214,637,900.02

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	524,082,351.00	213,479,567.29			164,493,713.16		276,222,315.96	1,178,277,947.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	524,082,351.00	213,479,567.29			164,493,713.16		276,222,315.96	1,178,277,947.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		674,056.49					-91,146,962.10	-90,472,905.61
（一）净利润							-33,497,903.49	-33,497,903.49
（二）其他综合收益		674,056.49						674,056.49
上述（一）和（二）小计		674,056.49					-33,497,903.49	-32,823,847.00
（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							-57,649,058.61	-57,649,058.61
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							-57,649,058.61	-57,649,058.61
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	524,082,351.00	214,153,623.78			164,493,713.16		185,075,353.86	1,087,805,041.80

法定代表人：毛辰 主管会计工作负责人：陈靖 会计机构负责人：田明

二、 公司基本情况

上海华鑫股份有限公司（原名上海金陵股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 5 月经上海市经济委员会沪经企(1992)303 号文批准改制成为股份有限公司，于 1992 年 11 月 5 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 150129800 号企业法人营业执照，公司股票于 1992 年 12 月 2 日在上海证券交易所上市交易。本公司现企业法人营业执照号变更为 310000000013508 号，现注册资本为人民币 52,408.24 万元，注册地址为上海市浦东新区金海路 1000 号。

经国务院国资委《关于上海金陵股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]330 号）批复，原控股股东上海仪电控股（集团）公司于 2011 年 12 月将所持公司全部股份 139,517,522 股无偿划转至华鑫置业（集团）有限公司。本次股份划转后，华鑫置业（集团）有限公司持有公司 139,517,522 股股份，占总股本的 26.62%，成为本公司的控股股东。

经本公司第 21 次股东大会（2011 年会）审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，自 2013 年 1 月 24 日起，本公司名称由“上海金陵股份有限公司”变更为“上海华鑫股份有限公司”，公司英文名称亦由“SHANGHAI JINLING CO., LTD”变更为“SHANGHAI CHINAFORTUNE CO., LTD”。公司经营范围变更为：房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理，工程管理服务，建筑装饰装饰工程，对高新技术产业投资，实业投资，投资管理，生产经营机电产品、网络设备、电力设备、建筑材料，提供相关服务，包括公共安全设施的设计、施工、安装诸方面业务；经营自产产品和相关技术的出口及内销，生产自需的原辅材料、设备等和相关技术的进口，承办“三来一补”（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2013 年 2 月 8 日起由“上海金陵”变更为“华鑫股份”，公司证券代码（600621）不变。

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：

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

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

（三） 会计期间：

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

4 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

5 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，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，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，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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。

6 企业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

按照上述 3.3.4 和 3.3.5 的规定对每一项交易进行会计处理。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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的

收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(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	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。单项金额重大的金额标准为 1000 万以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	应收货款
组合 2	非货款债权类别
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	账龄分析法
组合 2	其他方法

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:		
1-6 个月	0%	0%
7-12 个月	10%	10%
1—2 年	60%	60%
2—3 年	99%	99%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
非货款债权类别	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

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	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货包括开发成本、开发产品、原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3、开发成本的核算方法

开发用土地按取得时实际成本入账。在开发建设过程中发生的土地征用及搬迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。属于难以辨认或难以合理分摊的费用性成本支出实际发生时直接计入当期主营业务成本。公共配套设施按实际发生额核算。不能有偿转让的公共配套设施按受益面积分摊计入开发项目的开发成本。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

5、存货的盘存制度

永续盘存制

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 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。
- 5) 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

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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	20-48	4	2 至 4.8
土地使用权	权证剩余年限	-	-

投资性房地产的用途改变时，自改变之日起，将该投资性房地产按持有目的转换为固定资产或无形资产或存货。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十四) 固定资产：

1、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-48	4 至 5	2 至 4.8
运输设备	8	4 至 5	11.88 至 12
通用设备	10	4 至 5	9.5 至 9.6
专用设备	6	4 至 5	15.83 至 16
其他设备	8	4 至 5	11.88 至 12

2、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

3、 其他说明

1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面

价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(十五) 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十六) 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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：

无形资产包括土地使用权、出租车牌照及非专利技术等，以实际成本计量。

土地使用权按权证剩余年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产；出租车牌照无使用期限，不进行摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

出租车牌照为无限期使用，故归类至使用寿命不确定的无形资产，并于每年年度终了对该无形资产使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(十八) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十九) 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

(二十) 长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(二十一) 预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(二十二) 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(二十三) 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

(二十四) 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(二十五) 收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

对于房地产开发产品，在其完工并经有关部门验收合格，买卖双方签订具有法律约束力的销售合同，买方按照销售合同付款条件支付了约定的购房款项，公司将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并不再保留通常与所有权相关的继续管理权，亦不对售出商品实施有效控制，公司在符合以上条件时确认销售收入。

2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(二十六) 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

(二十七) 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(二十九) 经营租赁、融资租赁：

租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(三十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(三十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(三十二) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

重大会计判断和估计

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

本公司作为出租人，就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	除子公司上海金陵出租汽车服务有限公司的出租车营运收入适用增值税征收率 3%外，其他适用增值税率 17%。
营业税	应纳税营业额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	按土地增值税有关条例规定	按土地增值税有关条例规定

母公司本年适用 25%的企业所得税税率，除下列子公司外，其他子公司适用的企业所得税率为 25%：

上海金陵投资有限公司 2014 年企业所得税以核定利润率 10%征收 25%的所得税。

上海择励实业有限公司 2014 年企业所得税以核定利润率 8%征收 25%的所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	----------	-----------	--------	--------	----------	--------------------------

							司净投资的其他项目余额					于冲减少数股东损益的金额	损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海金陵出租汽车服务公司	全资子公司	上海	服务业	3,080	汽车租赁营运	3,466.40		100	100	是			
上海金陵投资有限公司	全资子公司	上海	服务业	3,520	物业管理	3,520.00		100	100	是			
上海普林电子有限公司	控股子公司	上海	制造业	350 万美元	电子产品	2,847.88		75	75	是			
上海金陵置业有限公司	全资子公司	上海	地产业	1,980	房地产经营	1,980.00		100	100	是			
上海择励实业有限公司	全资子公司	上海	服务业	1,000	资产管理等	1,000.00		100	100	是			
上海择鑫置业有限公司	控股子公司	上海	地产业	6,000	房地产经营	2,300.00		68	68	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的说明

注:因资不抵债,上海普林电子有限公司决定提前终止经营。经上海市松江区人民政府 2013 年 12 月 23 日沪松府外经字(2013)458 号"关于同意上海普林电子有限公司提前终止经营的批复"的文件批准同意,该子公司于 2013 年末进入清算阶段,已由清算组开展清算工作。

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海无线电二十厂有限公司	全资子公司	上海	制造业	1,000	印制电路板制造	1,001.57		100	100	否			

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海普林电路板有限公司	全资子公司	上海	制造业	4,223.46	电子产品生产	5,586.21		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因如下：
上海无线电二十厂有限公司自 2007 年起公告歇业，进入法定清算程序。

2014 年 4 月公司与上海若兰投资有限公司共同出资设立上海择鑫置业有限公司，注册资金 6000 万元，截止 6 月末，实际出资 2300 万元。公司经营范围为房地产开发与经营，投资管理、咨询，室内外装修装潢，建筑安装工程，房屋建筑工程，实业投资，建筑材料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司对其自设立起实施控制，因而将其自设立日起纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
上海择鑫置业有限公司	2,300.00	0	

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：	/	/	88,406.01	/	/	29,685.89
人民币	/	/	88,406.01	/	/	29,685.89
银行存款：	/	/	1,295,337,996.13	/	/	1,216,631,785.64
人民币	/	/	1,295,275,495.57	/	/	1,216,607,469.44

美元	10,158.07	6.1528	62,500.56	3,988.29	6.0969	24,316.20
其他货币资金：	/	/	3,591,528.13	/	/	5,181,078.40
人民币	/	/	3,591,528.13	/	/	5,181,078.40
合计	/	/	1,299,017,930.27	/	/	1,221,842,549.93

其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日
承兑汇票保证金	5,173,765.73	3,591,528.13
履约保证金	215,125,623.91	
	220,299,389.64	3,591,528.13

注：开立银行承兑汇票的保证金比例为 100%。

(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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,050,000.00	447,846.36
合计	2,050,000.00	447,846.36

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆迈高电梯有限公司	2014 年 2 月 25 日	2014 年 8 月 25 日	1,000,000.00	
上海赛赛汽车技术服务有限公司	2014 年 2 月 12 日	2014 年 8 月 12 日	600,000.00	
招商银行苏州相城支行	2014 年 1 月 14 日	2014 年 7 月 14 日	546,335.37	
厦门金龙旅行车有限公司	2014 年 4 月 16 日	2014 年 10 月 16 日	466,824.01	
宿州市易德龙电器有限公司	2014 年 6 月 10 日	2014 年 12 月 10 日	408,882.86	
合计	/	/	3,022,042.24	/

(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		804,982.62	804,982.62			

收股利						
账龄一年以上的应收股利	2,354,169.86			2,354,169.86	对被投资企业资金支持	否
合计	2,354,169.86	804,982.62	804,982.62	2,354,169.86	/	/

本公司期末应收合营企业上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司股利 2,354,169.86 元，账龄 1 年以上，未收回原因为对合营公司资金支持。该合营企业目前经营正常，本公司认为此笔款项可以收回，不存在减值迹象。

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	259,465,183.04	95.92	630,586.63	0.24	336,688,529.47	95.44	697,942.82	0.21
组合小计	259,465,183.04	95.92	630,586.63	0.24	336,688,529.47	95.44	697,942.82	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,047,835.07	4.08	9,671,541.61	87.54	16,091,947.88	4.56	11,640,060.44	72.33
合计	270,513,018.11	/	10,302,128.24	/	352,780,477.35	/	12,338,003.26	/

"单项金额重大的应收账款"为单笔金额大于 1,000 万的应收账款；"按组合计提坏账准备的应收账款"系以应收货款账龄为组合特征，详见本附注 6.4.2；

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:						
1—6 个月	30,497,845.63	11.75		335,990,586.65	99.79	
7—12 个月	228,336,750.78	88.00				
1 年以内小	258,834,596.41	99.75		335,990,586.65	99.79	

计						
3 年以上	630,586.63	0.25	630,586.63	697,942.82	0.21	697,942.82
合计	259,465,183.04	100.00	630,586.63	336,688,529.47	100.00	697,942.82

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
Circuitronix	3,670,285.42	3,670,285.42	100	已法律诉讼
东杰电气(上海)有限公司	2,299,284.66	2,299,284.66	100	已法律诉讼
江苏新科数字技术股份有限公司	1,665,415.44	1,665,415.44	100	属法律诉讼调解后的净损失
FELA PRINTRONIC GmbH.	1,488,622.47	521,017.86	35	存在产品质量问题，正在协商解决
ANSALDO STS USA	372,120.05	372,120.05	100	历史遗留，有坏账风险
PREVENTs.r.l	207,180.64	207,180.64	100	历史遗留，有坏账风险
MAGNUM ESSENCE SDN BHD	309,768.63	108,419.02	35	存在产品质量问题，正在协商解决
KAYNES TECHNOLOGY	290,007.55	101,502.65	35	存在产品质量问题，正在协商解决
one Electronics(ONE)	185,650.96	185,650.96	100	已无业务往来，有坏账风险
QM ELECTRONICS CO.LTD	153,142.77	153,142.77	100	历史遗留，帐已对不清，有坏账风险
Remontech Inc.	136,417.11	136,417.11	100	已无业务往来，需申请坏账处理
上海铁路通信工厂	28,975.91	10,141.57	35	存在产品质量问题，正在协商解决
其余 16 家	240,963.46	240,963.46	100	历史遗留，帐已对不清，有坏账风险
合计	11,047,835.07	9,671,541.61	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
FELA PRINTRONIC GmbH.	收回货款	涉及质量赔偿	306,380.47	875,372.76	
MAGNUM ESSENCE SDN BHD	收回货款	涉及质量赔偿	106,149.04	303,282.96	

上海由尼恩电子有限公司	收回货款	涉及质量赔偿	283,140.65	283,140.65	
上海撤可啦电子有限公司	收回货款	涉及质量赔偿	203,845.74	203,845.74	
上海铁路通信工厂	收回货款	涉及质量赔偿	62,746.26	179,275.04	
鸿海精密工业股份有限公司	收回货款	涉及质量赔偿	37,276.53	106,504.38	
东杰电气(上海)有限公司	收回货款	涉及质量赔偿	80,000.00	80,000.00	
JINGLING CO. LTD(杭州金陵)	收回货款	涉及质量赔偿	73,128.35	73,128.35	
合计	/	/	1,152,667.04	/	/

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

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
水礼置业(上海)有限公司	非关联方	206,689,324.94	7-12 个月	76.41
北讯电信股份有限公司	非关联方	38,470,000.00	1-6 个月	14.22
上海大展金属材料有限公司	非关联方	9,343,356.28	1-6 个月	3.45
Circuitronix	非关联方	3,670,285.42	3 年以上	1.36
东杰电气(上海)有限公司	非关联方	2,299,284.66	3 年以上	0.85
合计	/	260,472,251.30	/	96.29

应收关联方账款情况说明

应收关联方款项情况详见本财务报表附注 7.5。

(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 (%)						
单项金额	28,867,323.35	37.02	28,867,323.35	100.00	28,867,323.35	77.46	28,867,323.35	100.00

重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 2	49,118,619.67	62.98			8,397,487.03	22.53	681.27	0.01
组合小计	49,118,619.67	62.98			8,397,487.03	22.53	681.27	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,800.00	0.01	4,800.00	100.00	4,800.00	0.01	4,800.00	100.00
合计	77,990,743.02	/	28,872,123.35	/	37,269,610.38	/	28,872,804.62	/

"单项金额重大的其他应收款"为单笔金额大于 1,000 万的其他应收款；"按组合计提坏账准备的其他应收款"系以非贷款债权类别为组合特征，详见本附注 6.5.3。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海外开希电路板有限公司	28,867,323.35	28,867,323.35	100.00	根据破产财产分配方案计提坏账
合计	28,867,323.35	28,867,323.35	/	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	5,609,510.69	
暂借关联公司款项	19,286,418.92	
暂借非关联公司款项	24,222,690.06	
合计	49,118,619.67	

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
上海宏豪办公设备有限公司	4,800.00	4,800.00	100.00	多次催讨已无法收回
合计	4,800.00	4,800.00	/	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款说明

经上海市松江区人民法院于 2013 年 1 月下发 (2011) 松民二 (商) 破字第 1-5 号民事裁定书裁定, 上海外开希电路板有限公司破产程序终结。本公司已于 2013 年 1 月收到该公司破产管理人破产财产债权分配款 10,401,888.07 元, 应收余款 28,867,323.35 元全部无法收回。

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海外开希电路板有限公司	联营企业	28,867,323.35	2 年以上	37.01
上海若兰投资有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	25.64
上海仪电资产经营管理集团公司	关联方	19,286,418.92	1 年以内	24.73
松江二期 224.3 亩土地定金	供应商	3,090,854.00	5 年以上	3.96
杨思食堂	供应商	936,861.65	3 年以上	1.20
合计	/	72,181,457.92	/	92.54

应收关联方款项情况说明

应收关联方款项情况详见本财务报表附注 7.5。

(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	2,359,314.72	98.50	2,540,411.10	96.18
1 至 2 年	20,520.00	0.86	85,459.58	3.24
2 至 3 年	15,317.62	0.64	15,317.62	0.58
合计	2,395,152.34	100.00	2,641,188.30	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
------	--------	----	----	-------

中国太平洋财产保险股份有限公司上海分公司	非关联方	1,673,088.77	1 年以内	预付车辆保险费
上海电力公司	非关联方	224,400.00	1 年以内	电费预付款
上海福龙服装服饰有限公司	非关联方	192,450.00	1 年以内	预付押金、租金
申浦汽车服务有限公司	非关联方	77,379.00	1 年以内	预付租金
上海达盛建筑安装工程	非关联方	50,000.00	1 年以内	预付装修款
合计	/	2,217,317.77	/	/

- 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	3,514,503.08	3,287,612.81	226,890.27	5,759,058.16	4,401,201.67	1,357,856.49
在产品	0.00	0.00		3,323,953.31	1,593,210.68	1,730,742.63
库存商品	199,632,375.59	8,642,827.64	190,989,547.95	12,079,665.71	8,257,543.28	3,822,122.43
开发成本	148,295,294.08		148,295,294.08	102,918,913.79		102,918,913.79
开发产品	284,262,213.02		284,262,213.02	623,180,529.63		623,180,529.63
低值易耗品	36,109.00		36,109.00			
合计	635,740,494.77	11,930,440.45	623,810,054.32	747,262,120.60	14,251,955.63	733,010,164.97

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,401,201.67	1,942,663.99		3,056,252.85	3,287,612.81
在产品	1,593,210.68			1,593,210.68	0.00
库存商品	8,257,543.28	385,284.36			8,642,827.64
合计	14,251,955.63	2,327,948.35		4,649,463.53	11,930,440.45

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	成本与可变现净值孰低	出售	
在产品	成本与可变现净值孰低	出售	
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期无转回、转销存货跌价准备	

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
鑫财富智享 6 号	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

项 目	内容或性质
鑫财富智享 6 号	理财产品

本公司于本年购买了持股 8%的联营企业华鑫证券有限责任公司发行的“华鑫证券鑫财富智享 6 号集合资产管理计划”，所占份额为 6,000.54 万份，期年末市值为 6161.35,106.15 万元。该计划成立于 2013 年 9 月 27 日，总规模为 8,000.72 万份，投资范围为股票质押式回购、集合资金信托计划、债券、票据等，无固定管理期限，约每 6 个月开放一次，分红方式为现金分红。

(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 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海金	50.00	50.00	76,927,962.90	50,348,239.07	26,579,723.83	69,242,930.07	-12,951,206.85

陵雷戈勃劳伊特有限公司								
上海金欣联合发展有限公司	50.00	50.00	267,017,573.95	109,519,289.20	157,498,284.75	39,452,644.42	14,009,608.86	
上海力敦房地产经纪有限公司	50.00	50.00	23,184,203.44	3,502,743.20	19,681,460.24	7,103,051.04	1,222,229.88	
上海鑫敦实业有限公司	50.00	50.00	5,467,392.20	238,123.00	5,229,269.20	5,115,853.30	4,228,161.95	
二、联营企业								
华鑫证券有限责任公司	8.00	8.00	7,060,909,716.33	4,380,153,873.88	2,449,527,019.34	390,848,299.52	-37,517,223.15	

注：2014年3月5日，公司与上海仪电资产管理（集团）有限公司签署《上海市产权交易合同》，以2755.20万元转让所持有的上海金陵智能电表有限公司41%股权。同日，上海联合产权交易所出具了产权交易凭证。2014年6月9日，上海市工商行政管理局松江分局核准上海金陵智能电表有限公司工商变更登记。上海金陵智能电表有限公司完成股权转让及相关变更手续，自6月起不在确认相关投资收益。

(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(%)
上海银行	635,900.00	635,900.00		635,900.00		<5	<5
S 中纺机	1,411,476.00	1,411,476.00		1,411,476.00		<5	<5
中国浦发机械股份有限公司	216,836.00	216,836.00		216,836.00		<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(%)
上海无线电二十厂有限公司	10,015,692.50	9,983,447.43		9,983,447.43			100	100
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	23,589,180.00	19,765,465.33	-6,475,603.43	13,289,861.90			50	50
上海金欣联合发展有限公司	82,273,951.26	94,240,595.37	7,004,804.43	101,245,399.80			50	50
上海金陵智能电表有限公司	16,253,522.32	28,252,204.03	28,252,204.03				41	41
华鑫证券有限责任公司	123,064,823.67	200,384,560.98	-2,822,399.43	195,962,161.55		800,000.00	8	8
上海外开希电路板有限公司	34,119,652.83						40	40
上海力敦行房地产经纪有限公司	2,750,000.00	9,229,615.19	611,114.94	9,840,730.13			50	50
上海鑫敦实业有限公司	500,000.00	505,536.24	2,109,098.36	2,614,634.60		4,982.62	50	50

(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	420,553,546.88	90,997,941.12	23,996,554.67	487,554,933.33
1.房屋、建筑物	353,491,499.88	90,069,666.89	23,752,190.45	419,808,976.32
2.土地使用权	67,062,047.00	928,274.23	244,364.22	67,745,957.01
二、累计折旧和累计摊销合计	84,856,359.58	6,701,074.21	300,577.36	91,256,856.43
1.房屋、建筑物	69,728,541.13	5,980,520.35	297,424.30	75,411,637.18
2.土地使用权	15,127,818.45	720,553.86	3,153.06	15,845,219.25
三、投资性房地产账面净值合计	335,697,187.30	84,296,866.91	23,695,977.31	396,298,076.90
1.房屋、建筑物	283,762,958.75	84,089,146.54	23,454,766.15	344,397,339.14
2.土地使用权	51,934,228.55	207,720.37	241,211.16	51,900,737.76
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	335,697,187.30	84,296,866.91	23,695,977.31	396,298,076.90
1.房屋、建筑物	283,762,958.75	84,089,146.54	23,454,766.15	344,397,339.14
2.土地使用权	51,934,228.55	207,720.37	241,211.16	51,900,737.76

本期折旧和摊销额：6,701,074.21 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 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：	279,828,892.09	3,689,884.19		1,622,996.80	281,895,779.48
其中：房屋及建筑物	142,573,150.52				142,573,150.52
机器设备					
运输工具	50,574,650.49	3,592,879.20		1,622,996.80	52,544,532.89
通用设备	25,083,546.26				25,083,546.26
专用设备	61,364,073.92	97,004.99			61,461,078.91
其他	233,470.90				233,470.90
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	107,360,963.20	8,628,533.60		1,541,846.96	114,447,649.84
其中：房屋及建筑物	24,177,624.66	1,558,027.58			25,735,652.24
机器设备					
运输工具	24,938,300.83	5,611,563.27		1,541,846.96	29,008,017.14
通用设备	12,961,979.90	775,151.32			13,737,131.22

专用设备	45,158,713.73		679,493.90		45,838,207.63
其他	124,344.08		4,297.53		128,641.61
三、固定资产账面净值合计	172,467,928.89		/		167,448,129.64
其中：房屋及建筑物	118,395,525.86		/		116,837,498.28
机器设备			/		
运输工具	25,636,349.66		/		23,536,515.75
通用设备	12,121,566.36		/		11,346,415.04
专用设备	16,205,360.19		/		15,622,871.28
其他	109,126.82		/		104,829.29
四、减值准备合计	12,917,948.58		/		12,917,948.58
其中：房屋及建筑物			/		
机器设备			/		
运输工具	172,748.86		/		172,748.86
通用设备	3,669,173.96		/		3,669,173.96
专用设备	9,076,025.76		/		9,076,025.76
其他			/		
五、固定资产账面价值合计	159,549,980.31		/		154,530,181.06
其中：房屋及建筑物	118,395,525.86		/		116,837,498.28
机器设备			/		
运输工具	25,463,600.80		/		23,363,766.89
通用设备	8,452,392.40		/		7,677,241.08
专用设备	7,129,334.43		/		6,546,845.52
其他	109,126.82		/		104,829.29

本期折旧额：8,628,533.60 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
沪太路 1082 号	因规划原因办证暂停	无法确定

(十三) 在建工程：

1、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
出租车辆装配	3,592,879.20	3,592,879.20	自筹	
			自筹	
合计	3,592,879.20	3,592,879.20	/	

(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	95,250,324.80	102,564.11		95,352,888.91
出租车牌照费	78,348,301.31			78,348,301.31
土地使用权及开发征用费	16,746,441.65			16,746,441.65
房屋使用权	154,043.85			154,043.85
商标权	1,537.99			1,537.99
软件		102,564.11		102,564.11
二、累计摊销合计	2,529,934.17	178,427.92		2,708,362.09
出租车牌照费				
土地使用权及开发征用费	2,375,736.48	171,539.04		2,547,275.52
房屋使用权	154,043.85			154,043.85
商标权	153.84	51.28		205.12
软件		6,837.60		6,837.60
三、无形资产账面净值合计	92,720,390.63	-75,863.81		92,644,526.82
出租车牌照费	78,348,301.31			78,348,301.31
土地使用权及开发征用费	14,370,705.17	-171,539.04		14,199,166.13
房屋使用权				
商标权	1,384.15	-51.28		1,332.87
软件		95,726.51		95,726.51
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	92,720,390.63	-75,863.81		92,644,526.82
出租车牌照费	78,348,301.31			78,348,301.31
土地使用权及开发征用费	14,370,705.17	-171,539.04		14,199,166.13
房屋使用权				
商标权	1,384.15	-51.28		1,332.87
软件		95,726.51		95,726.51

本期摊销额：178,427.92 元。

(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
房屋改造费					
改良支出	64,849.00	99,190.00	79,067.74		84,971.26
配电改造项目					
装修	363,625.53		311,679.00		51,946.53
电力工程费	559,302.75		559,302.75		
合计	987,777.28	99,190.00	950,049.49		136,917.79

(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	7,216,830.84	7,216,830.84
可弥补亏损	27,749,625.66	27,749,625.66
预收房租		50,047.60
预提土地增值税	17,320,316.49	17,320,316.49
预提职工安置费	1,550,945.59	1,550,945.59
小计	53,837,718.58	53,887,766.18

(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	9,878,347.19	9,878,347.19
可抵扣亏损	19,407,474.70	19,407,474.70
合计	29,285,821.89	29,285,821.89

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	369,004.56	369,004.56	
2015 年	3,934,681.36	3,934,681.36	
2016 年	20,233,288.81	20,233,288.81	
2017 年	17,920,678.23	17,920,678.23	
2018 年	35,172,245.83	35,172,245.83	
合计	77,629,898.79	77,629,898.79	/

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	28,867,323.35
可弥补亏损(注)	110,998,502.65
预提土地增值税	69,281,265.92
预提职工安置费	6,203,782.37

注: 本公司持股 75% 的子公司上海普林电子有限公司于年末已经资不抵债, 由于本公司对该子公司存在债权, 故本公司认为该子公司的超额亏损将形成本公司的债权损失, 如该子公司清算完成, 本公司的损失 11,099.85 万元能抵减本公司的应纳税所得额, 故对此确认递延所得税资产 2,774.96 万元。

(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	41,210,807.88		2,036,556.29		39,174,251.59
二、存货跌价准备	14,251,955.63	2,327,948.35		4,649,463.53	11,930,440.45
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,917,948.58				12,917,948.58
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	68,380,712.09	2,327,948.35	2,036,556.29	4,649,463.53	64,022,640.62

(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
信用借款	330,000,000.00	510,000,000.00
合计	330,000,000.00	510,000,000.00

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,583,055.80	5,173,765.73

合计	3,583,055.80	5,173,765.73
----	--------------	--------------

下一会计期间（下半年）将到期的金额 3,583,055.80 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
1 年以内	101,172,235.78	143,102,683.24
1—2 年	400,712.41	48,919,028.37
2—3 年	1,096,637.92	311,086.97
3 年以上	571,661.78	493,371.78
合计	103,241,247.89	192,826,170.36

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

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

3、 应付关联方款项情况说明

应付关联方款项情况详见本财务报表附注 7.5。

(二十一) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,994,876.25	47,594,919.94
1—2 年	235,069.37	8,334,037.54
合计	41,229,945.62	55,928,957.48

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

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

(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		18,007,300.95	17,698,390.95	308,910.00
二、职工福利费		441,050.55	441,050.55	
三、社会保险费		10,563,772.95	10,563,772.95	
其中：1.医疗保险费		3,026,303.40	3,026,303.40	
2.基本养老保险费		5,785,817.90	5,785,817.90	
3.年金缴费		888,176.05	888,176.05	
4.失业保险费		393,423.60	393,423.60	
5.工伤保险费		208,177.20	208,177.20	
6.生育保险费		261,874.80	261,874.80	
四、住房公积金		3,087,263.10	3,087,263.10	
五、辞退福利	20,935,152.98	4,161,726.78	15,635,496.78	9,461,382.98

六、其他		244,320.00	244,320.00	
七、工会经费及职工教育经费	266,317.90	548,894.47	375,889.35	439,323.02
合计	21,201,470.88	37,054,328.80	48,046,183.68	10,209,616.00

(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	-747,784.77	213,654.51
营业税	271,336.16	589,970.17
企业所得税	11,266,879.51	45,826,998.03
个人所得税	386,790.59	1,103,355.46
城市维护建设税	3,027.68	40,033.46
土地使用税	480,844.73	480,844.73
教育费附加	14,748.81	75,579.67
河道维护费	2,985.02	15,114.05
房产税	518,186.10	518,186.08
土地增值税	69,281,265.92	69,281,265.92
合计	81,478,279.75	118,145,002.08

(二十四) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
向金融机构贷款应付利息	1,843,299.16	1,972,482.91
合计	1,843,299.16	1,972,482.91

(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
法人股股利	687,056.62	687,056.62	对方未来领取
合计	687,056.62	687,056.62	/

(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
1 年以内(含 1 年)	125,762,514.32	79,700,392.66
1—2 年(含 2 年)	28,450,512.35	13,518,944.53
2—3 年(含 3 年)	11,944,547.40	13,479,731.51
3 年以上	30,618,042.70	31,107,658.49
合计	196,775,616.77	137,806,727.19

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

3、 应付关联方情况说明

应付关联方情况详见本财务报表附注 7.5。

4、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海无线电二十厂	9,982,989.78	该子公司已歇业
动迁补偿费	4,518,425.10	待结算
国华人寿保险股份有限公司	3,203,311.82	维修基金
中国质量认证中心	1,479,746.58	维修基金
惠而浦（中国）投资有限公司	1,278,660.26	租房押金

5、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

对方名称	金额	性质或内容
陆家嘴街道办事处	79,904,500.00	意向金
上海无线电二十厂	9,982,989.78	往来款
动迁补偿费	4,518,425.10	待结算

(二十七) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	490,000,000.00	659,990,000.00
合计	490,000,000.00	659,990,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交银国际信托有限公司	2013 年 3 月 26 日	2015 年 3 月 25 日	人民币	6.15		399,990,000.00
厦门国际银行	2014 年 5 月 15 日	2017 年 5 月 15 日	人民币	6.15	200,000,000.00	200,000,000.00
中信银行	2013 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 15 日	人民币	6.15	60,000,000.00	60,000,000.00
南京银行	2014 年 5 月 15 日	2017 年 5 月 15 日	人民币	6.15	100,000,000.00	
中国进出口银行	2014 年 6 月 27 日	2023 年 5 月 15 日	人民币	6.48	130,000,000.00	
合计	/	/	/	/	490,000,000.00	659,990,000.00

(二十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总	524,082,351						524,082,351

数							
---	--	--	--	--	--	--	--

根据本公司 2005 年股东会通过的《上海金陵股份有限公司股权分置改革方案》，2008 年 10 月 21 日，有限售条件的流通股 94,670,355 股上市转为流通股。

上述期末股本与本公司注册资本一致，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2001 年 5 月 14 日出具沪众会字(2001)第 0906 号验资报告验证。

(二十九) 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）	214,299,572.60			214,299,572.60
其他资本公积	2,783,750.67		454,320.84	2,329,429.83
合计	217,083,323.27		454,320.84	216,629,002.43

其他资本公积本期减少主要为按权益法核算的联营企业华鑫证券有限责任公司的资本公积发生变动和转让上海金陵智能电表有限公司股权所致。

(三十) 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	180,047,334.19			180,047,334.19
合计	180,047,334.19			180,047,334.19

(三十一) 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	751,659,295.83	/
调整后 年初未分配利润	751,659,295.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,252,583.50	/
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利	89,093,999.67	
期末未分配利润	750,817,879.66	/

(三十二) 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	363,282,500.47	306,417,956.94
其他业务收入	16,637,789.71	15,064,720.15
营业成本	191,487,978.81	197,568,237.34

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	20,887,763.35	21,631,726.67	60,300,427.69	118,497,578.42

运输	22,469,386.70	15,069,717.56	21,261,262.00	13,957,466.60
房地产	319,925,350.42	141,126,563.56	224,856,267.25	54,548,984.52
合计	363,282,500.47	177,828,007.79	306,417,956.94	187,004,029.54

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
电子产品	20,887,763.35	21,631,726.67	60,300,427.69	118,497,578.42
出租车服务	22,469,386.70	15,069,717.56	21,261,262.00	13,957,466.60
房产销售及服务	319,925,350.42	141,126,563.56	224,856,267.25	54,548,984.52
合计	363,282,500.47	177,828,007.79	306,417,956.94	187,004,029.54

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
上海	363,282,500.47	177,828,007.79	306,417,956.94	187,004,029.54
合计	363,282,500.47	177,828,007.79	306,417,956.94	187,004,029.54

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（%）
北讯电信（上海）有限公司	78,524,000.00	20.67
圣象集团有限公司	62,220,000.00	16.38
水礼置业（上海）有限公司	34,331,784.00	9.04
上海大展金属材料有限公司	32,538,193.77	8.56
江苏云意电器股份有限公司	26,619,110.00	7.01
合计	234,233,087.77	61.66

(三十三) 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	12,774,975.09	7,852,686.36	应纳税营业额
城市维护建设税	838,971.55	357,618.25	
教育费附加	788,084.14	437,610.08	
河道维护费	150,803.05	81,194.80	
增值税	685,089.32		
土地增值税	23,347,199.33	9,998,426.19	
合计	38,585,122.48	18,727,535.68	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输包装费	391,908.45	1,653,668.18
职工工资	1,196,202.25	1,157,142.38

营销推广费	436,871.06	344,621.32
社会保险和公积金	624,550.73	
办公费	817.00	6,962.70
交际费	63,466.00	287,375.50
佣金	11,613.00	37,462.24
差旅费	27,085.00	94,939.00
其他	230,590.09	77,066.63
合计	2,983,103.58	3,659,237.95

(三十五) 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	8,616,827.24	9,146,398.92
社会保险	5,305,399.89	5,284,965.40
中介机构服务费	2,948,975.81	1,771,147.92
业务招待费	997,771.34	1,593,940.19
福利费用等	1,843,908.05	2,104,651.88
公积金	1,072,867.00	1,233,974.00
折旧费	472,311.60	1,281,970.11
劳防费	346,778.90	1,460,292.49
会务费	39,500.00	663,079.00
办公费用	461,071.05	757,310.89
差旅费	394,399.40	558,046.92
租赁费	501,829.95	485,963.74
劳务费	837,611.80	495,011.70
长期待摊费用摊销	311,679.00	311,679.00
车辆使用费	131,706.10	302,667.90
水电费	63,405.57	76,784.03
修理费	32,104.74	73,187.24
其他	2,271,594.11	2,842,823.46
合计	26,649,741.55	30,443,894.79

(三十六) 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	33,321,864.21	27,970,030.20
减：利息收入	-17,267,787.02	-3,884,295.80
加：汇兑净损失/(净收益)	-54,112.95	319,374.26
其他	3,418,973.51	2,493,754.73
合计	19,418,937.75	26,898,863.39

财务费用说明

项目	2014 年度上半年	2013 年度上半年
利息支出	33,321,864.21	27,970,030.20

减：利息收入	-17,267,787.02	-3,884,295.80
利息净支出/(净收益)	16,054,077.19	24,085,734.40

(三十七) 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	204,251.08	176,398.66
权益法核算的长期股权投资收益	-299,572.27	8,957,509.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-314,286.40	483,010.02
合计	-409,607.59	9,616,917.83

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	204,251.08	176,398.66	分得股利变动
合计	204,251.08	176,398.66	/

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
华鑫证券有限责任公司	-3,553,969.19	-1,668,320.42	
上海金欣联合发展有限公司	7,004,804.43	6,102,734.81	
上海力敦行房地产经纪有限公司	611,114.94	3,236,384.09	
上海鑫敦实业有限公司	2,114,080.98		
上海金陵雷戈伯劳伊特电机有限公司	-6,475,603.43	590,403.09	
合计	-299,572.27	8,261,201.57	/

(三十八) 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	-2,036,556.29	-6,407,493.16
二、存货跌价损失	-2,321,515.18	
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	-4,358,071.47	-6,407,493.16

(三十九) 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	115,850.16	420,288.87	115,850.16
其中: 固定资产处置利得	115,850.16	420,288.87	115,850.16
政府补助	2,464,243.00	8,979,516.00	2,464,243.00
罚款收入	325,868.99	965,925.06	325,868.99
其他	7,899.60	7,150.50	7,899.60
合计	2,913,861.75	10,372,880.43	2,913,861.75

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶持资金	2,464,243.00	8,979,516.00	未明确规定补助对象, 且未形成长期资产。
合计	2,464,243.00	8,979,516.00	/

政府补助明细说明

项目 与资产相关/收益相关

财政扶持资金 与收益相关

(四十) 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		-104,147.62	
其中: 固定资产处置损失		-104,147.62	
职工安置费	3,180,000.00		3,180,000.00
其他	61,840.10	125,602.41	61,840.10
合计	3,241,840.10	21,454.79	3,241,840.10

(四十一) 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	16,113,260.44	8,372,908.08
递延所得税调整	50,047.60	-1,432,173.56
合计	16,163,308.04	6,940,734.52

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

2014 年度上半年每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1684	0.1684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1679	0.1679

2013 年度上半年每股收益

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1215	0.1215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0929	0.0929

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益=P0÷S

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

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(四十三) 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	-454,320.84	674,056.49

有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-454,320.84	674,056.49
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-454,320.84	674,056.49

(四十四) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	17,272,364.24
租房押金、保证金等	3,952,128.15
财政扶持金	2,464,243.00
其他	3,293,416.11
合计	26,982,151.50

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
保证金、押金	4,548,661.30
销售服务费，咨询费,佣金等	678,900.72
交际应酬费	1,040,143.74
车费、运输费	532,180.05
审计、评估、律师费用	2,761,090.81
办公费	536,066.00
劳动保护费	346,778.90
各类会务费用	146,027.00
差旅费	278,538.00
劳务费	977,226.30
个人款项	66,032.00
租赁费、物业费	739,813.37
修理费	33,336.74

保险费	527,649.06
水电费	55,580.36
其他	6,615,825.05
合计	19,883,849.40

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
收到上海金陵雷戈伯劳伊特电机有限公司款项	2,305,501.91
合计	2,305,501.91

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付上海金陵雷戈伯劳伊特电机有限公司款项	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

(四十五) 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	88,252,583.50	63,620,010.05
加：资产减值准备	-4,358,071.47	-6,407,493.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,604,774.57	21,552,027.70
无形资产摊销	178,427.92	176,970.59
长期待摊费用摊销	950,049.49	1,354,059.27
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）	-300	-383,101.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-115,550.16	-141,335.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,267,751.26	28,289,404.46
投资损失（收益以“-”号填列）	409,607.59	-9,616,917.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	50,047.60	-1,329,576.31
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）	111,521,625.83	9,016,350.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,065,908.83	155,481,555.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,699,293.43	-131,165,575.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,394,330.73	130,446,379.32
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	1,299,017,930.27	1,048,226,448.80
减: 现金的期初余额	1,221,842,549.93	629,154,181.82
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	77,175,380.34	419,072,266.98

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	1,299,017,930.27	1,221,842,549.93
其中: 库存现金	88,406.01	29,685.89
可随时用于支付的银行存款	1,295,337,996.13	1,216,631,785.64
可随时用于支付的其他货币资金	3,591,528.13	5,181,078.40
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	1,299,017,930.27	1,221,842,549.93

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
华鑫置业(集团)有限公司	国有独资公司	上海	毛辰	房地产业	180,100	26.62	26.62	上海市国有资产监督管理委员会	132214107
上海仪电控股(集团)公司	国有独资公司	上海	王强	综合	231,822			上海市国有资产监督管理委员会	132228728

母公司名称	关联关系
华鑫置业(集团)有限公司	持股 26.62% 的控股股东
上海仪电控股(集团)公司	间接控股股东(实际控制人)

(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
上海金陵出租汽车服务有限公司	有限责任公司	上海	史建华	汽车租赁营运	3,080	100	100	133711236
上海金陵投资有限公司	有限责任公司	上海	刘祖相	物业管理	3,520	100	100	132310625
上海普林电路板有限公司	有限责任公司	上海	曹远建	电路板生产	4,223.46	100	100	607202143
上海普林电子有限公司	中外合资	上海	陶亚华	仪表元器件制造	350 万美元	75	75	778538194
上海无线电厂有限公司	有限责任公司	上海	仲宗尧	印制线路板	1,000	100	100	132625467
上海金陵置业有限公司	有限责任公司	上海	陶力	房地产开发与经营	1,980	100	100	590387398
上海择励实业有限公司	有限责任公司	上海	陶力	资产管理等	1,000	100	100	057678883
上海择鑫置业有限公司	有限责任公司	上海	陶力	房地产开发与经营	6,000	68	68	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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

上海金陵雷戈勃劳伊特有限公司	中外合资	上海	Steve Donithan	设计、生产微电机	570 万美元	50	50	745644476
上海金欣联合发展有限公司	有限公司	上海	徐文彬	房屋租赁管理	11,660	50	50	132352737
上海力敦行房地产经纪有限公司	有限公司	上海	葛羽	产地产经纪、物业管理	500	50	50	787820407
上海鑫敦实业有限公司	有限公司	上海	葛羽	建筑装饰装修工程	100	50	50	08009785X
二、联营企业								
上海外开希电路板有限公司	中外合资	上海	徐伟梧	电路板生产	1,020 万美元	40	40	607301993
上海金陵智能电表有限公司	有限公司	上海	沈敏	研发生产仪器	4,000	41	41	703159843
华鑫证券有限责任公司	有限公司	上海	俞洋	证券投资	160,000	8	8	832202692

(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
杭州金陵科技有限公司	其他	757244162
上海沪工汽车电器有限公司	其他	132293765
上海亚明照明有限公司	其他	132204427
上海广电电子科技有限公司	其他	561911875
上海仪电资产经营管理(集团)有限公司	其他	784262457
上海飞乐音响股份有限公司	其他	132805038

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州金陵科技有限公司	同一实际控制人
上海沪工汽车电器有限公司	同一实际控制人
上海亚明照明有限公司	同一实际控制人

上海广电电子科技有限公司 同一实际控制人
 上海仪电资产管理（集团）有限公司 同一实际控制人
 上海飞乐音响股份有限公司 同一实际控制人

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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(%)
上海沪工汽车电器有限公司	出售商品	与非关联方相同	1,832,088.39	8.77	2,019,692.29	3.35

1、 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
上海金陵投资有限公司	上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	房屋	2014年1月1日	2014年12月31日	房屋租赁合同	1,512,023.34

2、 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
拆出				
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	2,000,000.00	2014年1月23日	2014年2月10日	本期已全部收回。取得利息 0.56 万元。

3、 其他关联交易

2014年3月5日，公司与上海仪电资产管理（集团）有限公司签署《上海市产权交易合同》，以2755.20万元转让所持有的上海金陵智能电表有限公司41%股权。同日，上海联合产权交易所出具了产权交易凭证。2014年6月9日，上海市工商行政管理局松江分局核准上海金陵智能电表有限公司工商变更登记。

(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
其他应收款	上海外开希电	28,867,323.35	28,867,323.35	28,867,323.35	28,867,323.35

	路板有限公司				
--	--------	--	--	--	--

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
其他应付款	上海无线电二十厂有限公司	9,982,989.78	9,982,989.78
应付账款	上海飞乐音响股份有限公司	82,898.00	
应付账款	上海亚明照明有限公司	44,322.00	44,322.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

截至 2014 年 6 月 30 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

本公司已于 2005 年 9 月获得了位于松江工业区西部园区的松开 V-4B 地块的土地使用权, 地块用途为一类工业用地, 占地面积 200,515 平方米(约 300 亩), 总建筑面积约 32 万平方米, 容积率为 1.6。自 2006 年至 2008 年, 公司在该地块上相继建成总计约 6 万平方米的厂房, 作为生产及辅助用房。2008 年以后, 根据主业转型的发展战略, 公司计划将该地块上的厂房搬迁改造, 开发生产性服务园区。为有利于取得松江区政府有关部门对公司规划项目的支持和帮助, 根据第七届董事会临时会议(2011-4)决议, 公司董事会同意补缴市政配套费 1.5 亿元人民币。目前, 该项交易正在进一步商务谈判中。

十一、 其他重要事项:

(一) 其他

11.1 资产置换、转让及出售公司

经 2010 年 11 月 18 日召开的第六届董事会第十次会议审议通过, 本公司拟将全资子公司上海金陵出租汽车服务有限公司 20% 股权以人民币 35,102,728.05 元转让给上海海博出租汽车有限公司。该项股权转让于本年尚未完成。

11.2 经 2010 年 6 月 29 日第十九次股东大会决议, 本公司拟以人民币 86,109,845.59 元受让实际控制人上海仪电控股(集团)公司所有的上南路 3120 号、3140 号土地使用权。上南路 3120 号、3140 号土地性质为工业用地, 面积 48,372.00 平方米, 地处上海浦东新区杨思镇。该项交易于本年尚未完成。

11.3 上海普林电子有限公司经批准提前终止经营。该子公司于 2013 年末进入清算阶段, 已由清算组开展清算工作。

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 1	229,830,773.68	100.00	630,586.63	0.27	289,258,440.21	100.00	630,586.63	0.22
组合小计	229,830,773.68	100.00	630,586.63	0.27	289,258,440.21	100.00	630,586.63	0.22
合计	229,830,773.68	/	630,586.63	/	289,258,440.21	/	630,586.63	/

"单项金额重大的应收账款"为单笔金额大于 1,000 万的应收账款；"按组合计提坏账准备的应收账款"系以应收货款账龄为组合特征，详见本附注 12.1.2；

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：						
其中：1—6 个月	39,333,436.27	17.12		288,627,853.58	99.78	
7—12 个月	189,866,750.78	82.61				
1 年以内小计	229,200,187.05	99.73		288,627,853.58	99.78	
3 年以上	630,586.63	0.27	630,586.63	630,586.63	0.22	630,586.63
合计	229,830,773.68	100.00	630,586.63	289,258,440.21	100.00	630,586.63

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(%)
水礼置业（上海）有限公司	客户	189,866,750.78	1 年以内	82.61
北讯电信股份有限公司	客户	38,470,000.00	1 年以内	16.74
生牌行商务管理咨询(上海)有限公司	客户	200,673.96	1 年以内	0.09
上海金陵智能电表有限公司	联营企业	185,954.87	1 年以内	0.08
上海如家沪太路酒店管理有限公司	客户	107,930.54	1 年以内	0.05
合计	/	228,831,310.15	/	99.57

(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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	155,103,233.92	36.27	119,025,726.00	76.74	141,103,233.92	32.97	119,025,726.00	84.35
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 2	272,491,648.73	63.73			286,873,454.65	67.03		
组合小计	272,491,648.73	63.73			286,873,454.65	67.03		
合计	427,594,882.65	/	119,025,726.00	/	427,976,688.57	/	119,025,726.00	/

"单项金额重大的其他应收款"为单笔金额大于 1,000 万的其他应收款；"按组合计提坏账准备的其他应收款"系以非贷款债权类别为组合特征，详见本附注 12.2.2。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	4,951,236.10	
暂借关联公司款项	266,311,286.91	
暂借非关联公司款项	1,229,125.72	
合计	272,491,648.73	

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 (%)
上海金陵置业有限公司	子公司	241,173,854.50	1 年以内	56.40
上海普林电子有限公司	子公司	126,235,910.57	1 年以内	29.52
上海外开希电路板有限公司	联营企业	28,867,323.35	3 年以上	6.75
上海金陵智能电表有限公司	联营企业	19,286,418.92	1 年以内	4.51
上海金陵出租车服务出租公司	子公司	5,851,013.49	1 年以内	1.37

合计	/	421,414,520.83	/	98.55
----	---	----------------	---	-------

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(%)
上海金陵置业有限公司	子公司	241,173,854.50	56.40
上海普林电子有限公司	子公司	126,235,910.57	29.52
上海外开希电路板有限公司	联营企业	28,867,323.35	6.75
上海金陵智能电表有限公司	联营企业	19,286,418.92	4.51
上海金陵出租车服务出租公司	子公司	5,851,013.49	1.37
合计	/	421,414,520.83	98.55

(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(%)
上海金陵出租汽车服务有限公司	34,664,000.00	34,664,000.00		34,664,000.00			100	100
上海金陵投资有限公司	35,200,000.00	35,200,000.00		35,200,000.00			100	100
上海普林电路板有限公司	55,862,083.59	55,862,083.59		55,862,083.59			100	100
上海普林电子有限公司	20,840,100.00				20,840,100.00		75	75
上海金陵置业有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00			100	100

司								
上海择励实业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
上海择鑫置业有限公司	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00			68.00	68.00
上海银行	635,900	635,900		635,900			<5	<5
SST 中纺	1,411,476.00	1,411,476.00		1,411,476.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海无线电二十厂有限公司	10,015,692.50	9,983,447.43		9,983,447.43				100	100
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	23,589,180.00	19,765,465.33	-6,475,603.43	13,289,861.90				50	50
上海金欣联合发展有限公司	82,273,951.26	94,240,595.37	7,004,804.43	101,245,399.80				50	50
上海力敦行房地产经纪有限公司	2,750,000.00	9,229,615.19	611,114.94	9,840,730.13				50	50
上海鑫敦实业有限公司	500,000.00	505,536.24	2,109,098.36	2,614,634.60			4,982.62	50	50

司									
上海金陵智能电表有限公司	16,253,522.32	28,252,204.03	-28,252,204.03					41	41
华鑫证券有限责任公司	123,064,823.67	200,384,560.98	-4,422,399.43	195,962,161.55			800,000.00	8	8
上海外开希电路板有限公司	34,119,652.83							40	40

(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	168,356,814.80	29,495,446.41
其他业务收入	15,103,428.90	15,859,853.51
营业成本	73,549,254.85	30,089,004.60

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
房地产	168,356,814.80	60,562,167.81	29,495,446.41	17,379,108.62
合计	168,356,814.80	60,562,167.81	29,495,446.41	17,379,108.62

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
房地产服务	168,356,814.80	60,562,167.81	29,495,446.41	17,379,108.62
合计	168,356,814.80	60,562,167.81	29,495,446.41	17,379,108.62

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	168,356,814.80	60,562,167.81	29,495,446.41	17,379,108.62
合计	168,356,814.80	60,562,167.81	29,495,446.41	17,379,108.62

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
------	--------	--------------

		(%)
北讯电信(上海)有限公司	78,524,000.00	42.80
圣象集团有限公司	62,220,000.00	33.91
上海韦记餐饮企业管理部	16,800,000.00	9.16
上海正闵房地产开发有限公司	7,705,880.04	4.20
上海普林电子有限公司	3,833,341.76	2.09
合计	169,083,221.80	92.16

(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	204,251.08	176,398.66
权益法核算的长期股权投资收益	-299,572.27	8,957,509.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-314,286.40	-9,034,712.03
合计	-409,607.59	99,195.78

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	204,251.08	176,398.66	分得股利变动
合计	204,251.08	176,398.66	/

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
华鑫证券有限责任公司	-3,553,969.19	-1,668,320.42	被投资单位净利润变动
上海金欣联合发展有限公司	7,004,804.43	6,102,734.81	被投资单位净利润变动
上海鑫敦实业有限公司	2,114,080.98		
上海力敦行房地产经纪有限公司	611,114.94	3,236,384.09	被投资单位净利润变动
上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司	-6,475,603.43	590,403.09	被投资单位净利润变动
上海金陵智能电表有限公司		696,307.58	被投资单位净利润变动
合计	-299,572.27	8,957,509.15	/

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

(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	27,650,482.95	-33,497,903.49
加: 资产减值准备		9,103,432.74

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,067,113.01	11,850,482.76
无形资产摊销	178,376.64	176,893.69
长期待摊费用摊销	311,679.00	1,104,674.88
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)	-300.00	37,187.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,796.57
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	33,321,864.21	27,951,363.54
投资损失(收益以“-”号填列)	409,607.59	-99,195.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-1,432,173.56
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)	69,618,115.50	-49,954,087.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-159,194,380.02	157,126,931.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	148,893,461.98	-80,397,849.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	129,256,020.86	41,972,553.83
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	1,155,813,467.60	923,527,697.86
减: 现金的期初余额	1,112,547,730.88	559,750,773.38
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	43,265,736.72	363,776,924.48

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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	115,850.16	
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	2,464,243.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,600.00	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	3,180,000.00	根据合营公司上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司职工代表大会通过的职工安置方案, 计提职工解除劳动合同补偿金。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,152,667.04	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,088,071.51	
所得税影响额	599,071.29	
合计	1,429,359.98	

(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	5.28	0.1684	0.1684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19	0.1657	0.1657

净资产收益率及每股收益的计算方法

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2014 年上半年度归属母公司的净利润为 88,252,583.50 元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 87,975,890.56 元；股本年初、年末均为 524,082,351 元；归属于母公司的净资产年末数为 1,671,576,567.28 元；加权平均净资产=年初净资产 1,672,872,304.29+净利润 88,252,583.50/2-分配现金红利 89,093,999.67×6/12+其他净资产增加-454,320.84/2=1,672,224,435.79 元。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

项目	期末数 (元)	期初数 (元)	与年初增减百分比	变动原因
其他应收款	49,118,619.67	8,396,805.76	484.97%	支付上海若兰投资有限公司意向金 2000 万元，应收上海仪电资产经营管理集团公司“智能公司”股权转让款 1929 万元
短期借款	330,000,000.00	510,000,000.00	-35.29%	主要为原南京银行和厦门国际银行的短期借款转长期借款所致
应付账款	103,241,247.89	192,826,170.36	-46.46%	主要为支付金桥园区工程款 7000 万元
应付职工薪酬	10,209,616.00	21,201,470.88	-51.84%	主要为支付了普林电子职工经济补偿金 1484 万元所致
应交税费	81,478,279.75	118,145,002.08	-31.04%	主要为上交了去年末的企业所得税
其他应付款	196,775,616.77	137,806,727.19	42.79%	主要为收到陆家嘴街道办事处购房押金 4794.27 万元
一年内到期的	399,980,000.00			主要为交银国际信托长期借款

非流动负债

转至一年内到期的非流动负债所致

利润表项目	本期金额（元）	上期金额（元）	与上年增减百分比	变动原因
项目				
营业税金及附加	38,585,122.48	18,727,535.68	106.03%	主要为销售房地产收入增加
资产减值损失	-4,358,071.47	-6,407,493.16	-31.98%	主要为子公司普林公司坏账及存货跌价准备冲回减少
投资收益	-409,607.59	9,616,917.83	-104.26%	主要为本公司按权益法核算对金陵雷戈公司确认投资收益较上年减少 707 万元
营业外收入	2,913,861.75	10,372,880.43	-71.92%	主要为去年同期获得政府补助 898 万元
所得税费用	16,163,308.04	6,940,734.52	132.87%	主要为销售房地产利润增加
现金流量表项目				
项目	本期金额（元）	上期金额（元）	与上年增减百分比	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	5,264,342.19	17,673,385.26	-70.21%	主要为去年同期收到外开希公司破产财产分配款 1040 万元
筹资活动产生的现金流量净额	-72,537,405.53	271,271,876.66	不适用	

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (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：毛辰
上海华鑫股份有限公司
2014 年 8 月 20 日

上海华鑫股份有限公司 2014 年半年度报告

(本页无正文, 为上海华鑫股份有限公司 2014 年半年度报告之签字盖章页)

董事长:




上海华鑫股份有限公司
2014年8月20日