

上海海博股份有限公司

600708

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

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第八节	财务报告（未经审计）.....	37
第九节	备查文件目录.....	175

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
集团、光明食品集团	指	光明食品（集团）有限公司
公司、本公司、海博股份	指	上海海博股份有限公司
海博投资	指	上海海博投资有限公司
海博出租	指	上海海博出租汽车有限公司
海博物流	指	上海海博物流（集团）有限公司
申宏公司	指	上海申宏冷藏储运有限公司
海博宏通	指	上海海博宏通投资发展有限公司
思乐得	指	上海思乐得不锈钢制品有限公司
西郊物流	指	上海海博西郊物流有限公司
海博斯班赛	指	上海海博斯班赛国际物流有限公司
海博申配	指	上海海博申配物流有限公司
光明海博	指	光明海博投资有限公司 (Bright Haibo Investment Limited)
青岛海博客运	指	青岛海博客运出租汽车有限公司
常州巴士	指	常州巴士出租汽车有限公司
钦州海博	指	广西钦州海博出租汽车有限公司
海博租赁	指	上海海博汽车租赁有限公司
海博汽修	指	上海海博车辆修理有限公司
瑞丰 4S 店	指	上海瑞丰汽车销售服务有限公司

广得利 4S 店	指	上海海博广得利汽车销售有限公司
海博供应链	指	上海海博供应链管理有限公司
海博货迪	指	上海海博货迪物流有限公司
农工商经贸	指	上海农工商经济贸易有限公司
西郊福斯特	指	上海西郊福斯特国际贸易有限公司
海博货代	指	上海海博国际货物运输代理有限公司
香港创意巨人	指	创意巨人有限公司 (Creative Giant Limited)
香港极限天资	指	极限天资有限公司 (Extreme Talent Limited)
香港万安远东	指	万安 (远东) 有限公司 (Million (Far East) Limited)
香港万安物流	指	万安物流有限公司 (Million (Far East) Logistics Limited)
香港万安置业	指	万安置业有限公司 (Million (Far East) Properties Limited)
香港万安餐饮	指	万安餐饮有限公司 (Million Food Service Limited)
香港万安食品	指	万安美高食品有限公司 (Million Gourmet Limited)
菜管家	指	上海农信电子商务有限公司
农房集团	指	农工商房地产 (集团) 股份有限公司
农房置业	指	上海农工商房地产置业有限公司
大都市资产	指	上海大都市资产经营管理有限公司
农工商绿化	指	上海农工商绿化有限公司
海博名威	指	上海海博名威国际物流有限公司
民防出租	指	上海民防出租汽车服务总公司
元、万元、亿元	指	元人民币、万元人民币、亿元人民币

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区张杨路 838 号 25 楼 A 座
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	上海市徐汇区宜山路 829 号
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.hb600708.com
电子信箱	hbgf@hb600708.com
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董（监）事会办公室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

### 五、公司股票简况

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

### 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	2,045,192,831.24	1,086,564,407.78	88.23
归属于上市公司股东的净利润	75,698,036.58	57,201,470.47	32.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,807,686.60	35,439,424.48	65.94
经营活动产生的现金流量净额	203,531,600.43	246,501,663.93	-17.43
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.40	0.48	-17.43
营业利润	110,147,434.77	82,806,814.52	33.02
利润总额	125,756,099.37	99,529,511.40	26.35
	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	1,497,136,777.80	1,471,546,655.26	1.74
总资产	5,011,957,527.93	3,941,267,333.38	27.17
每股净资产	2.93	2.88	1.74

#### (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)	0.1483	0.1121	32.34
稀释每股收益(元/股)	0.1483	0.1121	32.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1152	0.0694	65.94
加权平均净资产收益率(%)	5.10	4.19	增加0.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.96	2.60	增加1.36个百分点

#### 1、公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

公司于2013年12月6日召开了第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策调整的议案》，公司对采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例作出会计估计变更：原账龄一年以内（含1年）计提比

例为 5%，变更为账龄 1-9 个月以内不计提，10-12 个月计提比例为 5%，采用未来适用法，会计估计变更日期为：2014 年 1 月 1 日。

## 2、本期主要会计估计变更

会计估计变更的 内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	开始适用时点	影响金额
应收款项坏账准备	董事会决议	应收账款	2014 年 1 月 1 日	2,856,442.71
		其他应收款	2014 年 1 月 1 日	2,377,574.79
		递延所得税资产	2014 年 1 月 1 日	-1,308,504.38
		未分配利润	2014 年 1 月 1 日	3,925,513.12
		资产减值损失	2014 年 1 月 1 日	-5,234,017.50
		所得税费用	2014 年 1 月 1 日	1,308,504.38
		净利润	2014 年 1 月 1 日	3,925,513.12

## 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	-1,823,187.70	
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	14,310,184.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,121,668.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,264,866.22	本期末计入其他符合非经常性损益定义的损益项目 9,264,866.22 元。其中：（1）本期处置钦州海博 95% 股权收入 6,021,922.55 元；（2）公司本部 2013 年度企业所得税清算转回多计所得税费用 3,242,943.67 元。
少数股东权益影响额	-1,764,798.13	
所得税影响额	-6,218,382.71	
合计	16,890,349.98	

## 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，公司董事会坚决贯彻落实上海国资国企改革的精神，保持定力、以行动支持改革大局，在当前宏观经济下行压力加大的情况下，以“释放、调整、提升、突破”为主基调，公司“3+1”业态齐头并进，上半年经济绩效实现双过半，各项主要经济指标同比均实现两位数增长。上半年实现营业收入 204,519.28 万元，同比增幅 88.23%；实现利润总额 12,575.61 万元，同比增幅 26.35 %；归属于母公司的净利润 7,569.80 万元，同比增幅 32.34%；实现归属于母公司扣除非经常性损益的净利润为 5,880.76 万元，同比增幅 65.94%；6 月末总资产为 50.12 亿元，与年初相比增幅 27.17%；所有者权益为 18.50 亿元，与年初相比增幅 6.04%；资产负债率为 63.08%，与年初相比上升 7.36 个百分点；每股收益为 0.1483 元，同比增幅 32.34%；加权平均净资产收益率为 5.10%，同比增加 0.91 个百分点，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,880.77 万元，同比增长 65.94%，表明各项重点工作和改革措施推进有力，为实现全年目标任务做好铺垫。

#### （一）报告期内经营情况

##### 1、聚焦资源，开拓联动，转型发展。

##### ◆海博出租

一是调整运营模式，提高经营收益。市域出租分公司逐步推进租赁经营承包及承揽车模式的激励政策，有序增加单班车，试行灵活用工，提供车内 WIFI 及微信叫车增值服务等手段，积极缓解经营成本、用工成本上涨的压力。

二是抓住政策机遇，积极扩大规模。域外出租公司主动加强与当地政府沟通，通过参与政府竞标、资产及股权收购，积极扩大市场份额。

三是拓展市场空间，延伸产业链条。汽车销售产业加强 4S 店的经营和管控，通过改变销售策略，规范经营流程，实现营收同比增加。结合产业发展态势，瞄准高附加值的进口商务车改装项目，探索新的盈利模式。

四是做好配套支撑，提升服务品质。相关产业挖掘自身资源，突显协同支撑的作用。

#### ◆海博物流

一是明确战略定位，释放经营活力。公司全力打造“全产业链”、“全供应链”的战略定位和清晰的板块化运作，使海博物流上下打破了陈旧观念的束缚，明确了发展的目标和方向，通过聚焦核心、整合资源、发挥优势、探索创新、联动发展，有效的激发了物流各板块的潜能，充分释放了经营活力，跨出了转型发展关键的第一步。

二是集成内外资源，打造产业核心。冷链物流板块以申宏公司为核心，着力从“房东”向“经营者”转型，积极培育产业核心竞争力；加强与香港极限天资及菜管家的联动，探索采购、储运、分销的一体化经营模式；利用农工商经贸公司平台，成功申请了“鸿昇”注册商标，使海博物流在冻品建立了自有品牌，为开发消费市场终端客户创造了条件。

三是明确发展方向，加快转型步伐。保税物流板块的海博货代、海博供应链、斯班赛，利用综合资源发展进口食品自营业务，从进口服务商向进口商品代理商、经销商转型，从仓储业向贸易服务业转型。

四是扩大经营视野，探寻发展新路。城市配送板块的申配公司在上半年开拓了干线运输和第三方物流业务，继续为菜管家提供低温配送业务。

#### ◆光明海博

一是制定工作规划，加强管控措施。按照“平稳过渡，相互融合，用好政策，跨境发展”的要求，香港极限天资通过编预算、压成本、重管控、定流程、调结构、抓安全，提升经营管理的运行质量。

二是积极调整结构，提高获利能力。根据国内冻品市场发生的变化，主动调整市场和客户结构，着力开发多元化的供应商体系，引进阿根廷、乌拉圭等国家的新货源，尤其与新西兰最大的肉类供应商 SILVER FERN 加强了战略伙伴关系，重点开发高端冰鲜羊肉和鹿肉制品。

#### ◆思乐得

一是精深管理，降本增效。思乐得深入推行 6S 现场管理，强化降本增，优化生产工艺，提升产品质量，提高生产工序合格率，保持产品质量稳定。

二是工艺改进，升级产能。思乐得引进先进制造设备替代落后的传统制造设备，增产增能，实现了降低劳动力、提升生产效率。

三是做响品牌，扩大影响。思乐得新浦江出口创新基地晋升为国家级基地；蝉联“全国轻工业卓越绩效先进企业”称号；真空气压壶产品获得“上海智造”认证；思乐得国际品牌“solidware”在匈牙利“中国出口商品展览会”上精彩亮相，思乐得品牌在同行竞争中保持持续优势。

四是内外销售、差异明显。上半年思乐得通过新开发客户及新品立项十多个，实现外销同比增幅超两成；同时设立了天猫旗舰店网上销售渠道，形成线上线下的联动销售模式。

#### 2、强化责任、完善机制，激发活力。

一是完善授权，激发活力。核心主业板块遵循管控到位、运作高效的原则，完善董事会、总裁机构授权机制，主动贴近市场，了解市场需求，自主经营意识得到强化，经营活力得到进一步释放；调整部分基层单位董事、监事人选，在严格执行《首席产权代表报告制度》的基础上，规范了管理程序、明确了权责要求、强化了管控力度。逐步完善的法人治理结构，体现了“权责明确，协调运转、有效制衡”的要求。

二是加快改革，明确职能。按照“自主、协同、敬业、踏实”的主题，进一步推进总部部门改革。各部门围绕公司发展战略和建设战

略财务管控型的总部的要求，明晰职能和职责，通过职能的转变和完善，突出管理重点、理顺管理层级、精简管理人员、提高管理效率。

三是考核激励，促进提高。提升绩效考核的针对性、激励性，有效推动产业的经济发展，形成每月一次的绩效考核制度。

### 3、加强内控，防范风险，护航发展。

一是内控管理持续加强。加强了 2013 年度测试内控现场测试，内控测试发现内部控制运行缺陷，及时发出整改通知书，明确了整改措施、时间节点，有效梳理公司运营的风险控制点。同时公司设立了“内部审计奖惩实施细则”，努力构建长效管控机制。

二是精细管理推进有力。通过对公司“降本增效”活动的实际运营情况进行统计分析，公司上下积极投入，整体精细化管理水平得到显著提升。

三是财务管理落实有效。加强资金流动性管控，加快资金周转，有效调整公司银行借款结构，降低银行贷款利率，降低融资成本，实现有效税收支出节支。

四是安全管理常抓不懈。以法制化、标准化、规范化、系统化的方式推进各项安全生产工作，不断提高公司安全生产管理水平。

### 4、重视基建，择优并购，蓄力发展。

一是工程建设，有序推进。完成西虹桥冷链物流园项目施工建设招投标工作，获得一期工程施工许可证，标志着西虹桥冷链物流园项目全面进入建设施工阶段，并被列为 2014 年上海市重大建设工程项目。

二是投资项目，有序推进。完成出租车在上海市域、南京、南宁投资扩容超百辆，完成香港极限天资 70%股权收购项目交易和收购西郊福斯特 51%股权项目的产权交割。

### 5、培养人才，内外结合，助力发展。

一是制定规划，落实人才兴企战略；二是内培外聘，夯实人才培养基础；三是招聘管理，提高人才储备能力；四是全员培训，提升管理综合实力。

## （二）主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

#### 资产合并数据

（单位：元 币种：人民币）

项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
交易性金融资产	1,841,367.40	313,792.72	1,527,574.68	486.81%
	主要是子公司光明海博投资本期新收购香港极限天资带入所致。			
应收票据	230,000.00	521,517.45	-291,517.45	-55.90%
	主要是子公司海博申配收到前期票据款而减少所致。			
应收账款	386,470,601.14	85,030,980.63	301,439,620.51	354.51%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
预付帐款	240,508,192.58	99,786,304.87	140,721,887.71	141.02%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
应收股利	3,443,072.85	5,343,072.85	-1,900,000.00	-35.56%
	本期收到上海美优制药有限公司股利款所致。			
其他应收款	109,536,708.56	84,481,430.65	25,055,277.91	29.66%
	主要是子公司海博出租应收上海联合产权交易所本期转让下属子公司钦州海博股权款。			
存货	352,168,412.04	94,214,697.85	257,953,714.19	273.79%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
商誉	110,842,305.35	30,223,485.65	80,618,819.70	266.74%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
长期待摊费用	10,932,505.93	8,474,534.09	2,457,971.84	29.00%
	主要是子公司海博出租预付的保险费核算科目由预付帐款转入长期待摊费用所致。			

#### 负债合并数据

项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
短期借款	2,321,178,028.42	1,503,943,656.90	817,234,371.52	54.34%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
应付账款	146,162,037.72	42,053,035.94	104,109,001.78	247.57%

	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
交易性金融负债	3,866,654.53	0.00	3,866,654.53	100.00%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
应交税费	26,235,666.00	33,910,178.70	-7,674,512.70	-22.63%
	主要是子公司本期增值税留抵数结余及股份本部上年末企业所得税清算转回多计提税费所致。			
应付股利	21,940,908.23	16,740,751.54	5,200,156.69	31.06%
	主要是本期子公司思乐得分配利润尚未支付所致。			
一年内到期的非流动负债	30,360,000.00	61,280,000.00	-30,920,000.00	-50.46%
	本期归还银行借款所致。			
长期借款	0.00	10,920,000.00	-10,920,000.00	-100.00%
	本期归还银行借款所致。			
递延所得税负债	394,870.31	114,976.02	279,894.29	243.44%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
长期应付款	39,582.82	18,547,722.82	-18,508,140.00	-99.79%
	主要是子公司海博宏通驾驶员履约保证金核算科目由长期应付款转入其他应付款所致。			

#### 所有者权益合并数据

项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
外币报表折算差额	695,699.56	8,130.35	687,569.21	8456.82%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			

#### 利润合并数据

项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
营业收入	2,045,192,831.24	1,086,564,407.78	958,628,423.46	88.23%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资实现营业收入，以及子公司菜管家、申宏公司本期收入增加所致。			
营业成本	1,674,346,169.58	813,079,801.91	861,266,367.67	105.93%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资营业成本带入，以及子公司菜管家、申宏公司本期成本增加所致。			

销售费用	67,908,282.95	23,247,715.97	44,660,566.98	192.11%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
管理费用	158,041,205.48	126,867,234.67	31,173,970.81	24.57%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
财务费用	45,110,460.70	44,454,471.71	655,988.99	1.48%
资产减值损失	-5,234,017.50	1,355,052.13	-6,589,069.63	-486.26%
	本期公司调整坏帐准备金计提标准而减少所致。			
营业外支出	3,075,690.24	622,397.53	2,453,292.71	394.17%
	主要是本期子公司海博出租旧车处置损失同比增加所致。			
归属于母公司所有者的净利润	75,698,036.58	57,201,470.47	18,496,566.11	32.34%
	主要是本期公司营业收入增加,以及今年起坏帐准备金计提标准调整而转回,公司本部上年末企业所得税清算转回多计提税费所致。			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,022,106,630.96	1,147,625,812.29	874,480,818.67	76.20%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资实现营业收入,以及子公司菜管家、申宏公司本期收入增加所致。			

#### 现金流量合并数据

项目	期末金额 (或本期金额)	期初金额 (或上期金额)	增减额	变动比率 (%)
经营活动现金流入小计	2,291,298,310.37	1,411,238,171.52	880,060,138.85	62.36%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
购买商品、接受劳务支付的现金	1,501,518,230.81	717,559,390.01	783,958,840.80	109.25%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			
支付的各项税费	87,190,446.44	61,235,988.92	25,954,457.52	42.38%
	主要是本期公司本部及子公司海博物流支付税费同比增加所致。			
支付其他与经营活动有关的现金	251,622,401.09	118,507,924.53	133,114,476.56	112.33%
	主要是本期新增子公司西郊福斯特代理收付外汇往来支出所致。			
经营活动现金流出小计	2,087,766,709.94	1,164,736,507.59	923,030,202.35	79.25%
	主要是公司本期营业收入同比增幅较大,相应成本费用支出增加所致。			
经营活动产生的现金流	203,531,600.43	246,501,663.93	-42,970,063.50	-17.43%

量净额	本期新增子公司应收款项和预付账款的增加，同比减少公司经营活动现金流量。			
取得投资收益收到的现金	2,006,784.53	25,382.10	1,981,402.43	7806.30%
	本期收到上海美优制药有限公司股利款所致。			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,030,721.28	7,885,576.38	11,145,144.90	141.34%
	主要是子公司海博出租本期处置车辆收到现金增加所致。			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	30,187,900.00	-30,187,900.00	-100.00%
	去年发生处置农房置业股权而本期无发生。			
收到其他与投资活动有关的现金	4,485,669.15	83,791,644.32	-79,305,975.17	-94.65%
	主要是本期新增1家西郊福斯特带入现金，而去年具有实际控制权的长期股权投资企业青岛海博客运、常州巴士2家纳入合并报表范围现金流入同比减少所致。			
投资活动现金流入小计	25,836,967.68	122,084,811.83	-96,247,844.15	-78.84%
	主要是本期新增1家西郊福斯特带入现金，而去年具有实际控制权的长期股权投资企业青岛海博客运、常州巴士2家纳入合并报表范围现金流入同比减少所致。			
投资支付的现金	0.00	14,001,948.46	-14,001,948.46	-100.00%
	上年同期子公司海博出租收购民防出租资产而投入资金，本期无收购资产发生，同比下降。			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,453,563.47	85,971,973.70	140,481,589.77	163.40%
	主要是子公司海博出租购置车辆同比增加所致。			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	221,138,589.27	0.00	221,138,589.27	100.00%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资、子公司海博物流收购西郊福斯特支付现金所致。			
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	917,067.76	-917,067.76	-100.00%
	去年转让海博名威现金流出，而本期无发生。			
投资活动现金流出小计	447,592,152.74	100,890,989.92	346,701,162.82	343.64%
	主要是今年新增收购香港极限天资股权收购而增加投资支出。			
投资活动产生的现金流量净额	-421,755,185.06	21,193,821.91	-442,949,006.97	-2089.99%
	主要是今年新增收购香港极限天资股权及西郊福斯特公司股权收购而增加投资支出。			
取得借款收到的现金	1,383,062,665.04	1,098,765,983.74	284,296,681.30	25.87%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			

偿还债务支付的现金	988,472,216.77	1,213,295,776.44	-224,823,559.67	-18.53%
	本期归还银行借款同比减少所致。			
筹资活动产生的现金流量净额	296,583,667.95	-235,101,031.11	531,684,699.06	-226.15%
	主要是本期新增子公司光明海博收购香港极限天资公司70%股权而增加收购资金借款所致。			
汇率变动对现金及现金等价物的影响	468,701.90	-1,625,396.53	2,094,098.43	-128.84%
	本期子公司思乐得外币汇率变动不大，去年同期人民币汇率升值，同比减少汇兑损失所致。			
现金及现金等价物净增加额	78,828,785.22	30,969,058.20	47,859,727.02	154.54%
	主要是子公司光明海博本期新收购香港极限天资带入所致。			

## 2、经营计划进展说明

上半年，公司认真贯彻新三年发展战略规划，严格执行年初制订的经营计划，但仍有三个方面有待在下半年改进提高，具体如下：

一是公司新增业务其盈利能力有待进一步提高，下半年将以加快新业务盈利能力的提升、实现规模和效益的同步增长作为是公司未来经济发展的首要任务。

二是海博出租和思乐得的经营格局尤其是新的投资、并购以及转型方面尚无重大进展，下半年将继续挖掘这两个板块的新的经济增长点，进一步加强这两个板块未来经济增长的动力和后劲。

三是生鲜电商和冷链物流的能力打造进展不快，对冷链物流的投资低于预期，下半年将加快拓展生鲜电商和冷链物流的全供应链平台，加速确立海博物流的核心竞争力优势。

### （三）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（%）

(1) 工业	157,133,013.40	132,783,011.04	15.50	1.60	2.86	减少 1.04 个百分点
(2) 商业	1,086,532,668.49	981,838,585.45	9.64	305.25	300.33	增加 1.11 个百分点
(3) 旅游餐饮服务	229,228,022.41	184,775,719.96	19.39	129.25	160.23	减少 9.6 个百分点
(4) 运输业	520,869,246.93	338,798,758.43	34.96	-0.42	0.60	减少 0.66 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 (%)
销售商品	1,243,665,681.89	1,114,621,596.49	11.58	194.17	197.76	减少 1.36 个百分点
提供劳务	750,097,269.34	523,574,478.39	43.26	20.38	1.94	减少 9.53 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 (%)
上海地区	1,435,880,302.45	52.60
香港地区	467,499,889.47	100
江苏地区	18,281,343.38	-41.39
广西地区	22,998,806.34	-10.14
山东地区	47,875,437.55	0.94
浙江地区	1,227,172.04	79.65

### (四) 核心竞争力分析

1、品牌优势:海博股份司标被上海市工商部门认定为“上海市著名商标”。思乐得连续被中国外商投资协会评为双优企业,“思乐得”品牌连年荣获上海市名牌产品;“LUOTUO”品牌连续荣获“上海出口名牌”,2012年被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

2、规模优势:上海出租汽车经营市场中,海博股份占 15%市场份额,名列第三,在区域车市场保有量位居第一位。海博出租的全国发展战略在同行中具有明显优势的地位和声誉,为进一步拓展提供了较好的基础。海博物流有综合资源基础,可以为客户提供从口岸报关到

门店配送的多种功能服务，申宏公司拥有 4 万吨冷库，在上海排名第二，有专业的冻品交易市场相辅。

3、复合优势：在保持现代物流业务持续高速发展的同时，将发挥土地资源优势以及农产品交易中心的物流配套优势，推进物流地产、商业地产等新型业态，实现物流业务的新发展。

4、平台优势：作为主业之一的现代物流业务，将打通冷链物流行业上下游，实现从采购、储运、加工分销到服务代理的冷链物流全产业链模式；同时以菜管家为电商平台，通过开展 O2O、B2C 电商模式，搭建第三方冷链物流平台。

### （五）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

持有金融企业股权情况

单位：

元

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
上海银行	147,000	178,500		1,150,376.40			长期股权投资	法人股认购
合计	147,000	178,500	/	1,150,376.40			/	/

#### 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

子公司全称	注册资本（万元）	公司持股比例	经营范围	报告期末总资产（万元）	报告期末净资产（万元）	报告期内实现净利润（万元）	报告期内实现归属于母公司

		(%)					的净利润 (万元)
上海海博出租汽车有限公司	50,482	100	汽车安全检测, 出租运输及租赁, 公交客运专线, 汽车配件, 出租业务、培训、服务, 跨省市营运	244,585.74	112,104.57	7,620.33	6,712.81
上海海博宏通投资发展有限公司	7,000	80	实业投资, 投资管理咨询, 商务咨询, 会展会务服务, 出租汽车客运服务	20,110.65	13,964.70	816.33	653.60
上海思乐得不锈钢制品有限公司	2,528.39	70	生产、销售真空类、非真空类全不锈钢保温容器、汽车用电加热保温杯及家庭日用不锈钢制品, 从事货物及技术的进出口业务	19,072.56	7,194.10	1,637.67	1,598.84
上海申宏冷藏储运有限公司	2,694	100	冷藏, 杂货储存, 社会货物运输, 汽车维护, 码头装卸, 食品销售管理(非实物方式), 自有场地的租赁, 食用农产品销售; 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏)批发兼零售; 食品存储(含冷冻冷藏)生猪产品批发兼零售; 牛羊肉批发兼零售	24,947.01	3,618.95	354.81	354.81
上海海博物流(集团)有限公司	5,000	100	物流企业投资及管理, 仓储, 货运代理, 国际海上运输代理服务; 国际公路运输代理服务; 国际水上运输代理服务	23,186.73	4,058.84	326.89	336.26
光明海博投资有限公司	628.16	100	食品进出口贸易、实业投资, 投资控股、参股, 投资管理以及相关领域的商务咨询服务	81,401.85	8,288.05	207.92	103.82

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2014年4月18日召开2013年度股东大会, 会议审议通过《关于2013年度利润分配方案》, 本方案以公司2013年末股本总数为510,370,252股为基数, 向全体股东每10股发放红利1元(含税)。公司于2014年6月12日披露《2013年度利润分配实施公告》(临2014-022), 并于2014年6月18日实施发放。

公司历来重视对股东的稳定回报, 在经营情况允许的情况下进行现金分红是公司长久的一项策略, 并得到了经营层的有效执行。公司

最近连续三年（2011 至 2013 年），累计现金分红（含税）15,311.11 万元，占最近三年实现的年均可分配利润 14,650.37 万元的 104.51%，完全符合《公司章程》中关于现金分红政策的规定。

### 三、其他披露事项

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

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
公司于 2014 年 4 月 19 日披露了《上海海博股份有限公司 2013 年年度报告》，其中表述了关于上海民德投资管理有限公司诉讼事项，该诉讼事项目前尚无新进展。	(详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )

### 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

临时公告未披露或有后续进展的情况

企业合并情况

1、本期新增合并单位 7 家，分别为：香港极限天资、香港万安（远东）、香港万安餐饮、香港万安食品、香港万安物流、香港万安置业、西郊福斯特。

香港极限天资和西郊福斯特因本年度购买股权而纳入合并报表范围；香港万安（远东）、香港万安餐饮、香港万安食品、香港万安物流、香港万安置业因本年度购买香港极限天资股权而纳入合并报表范围。

2、本期减少合并单位 1 家，为：钦州海博。

因本期子公司海博出租转让其持有的钦州海博 95%股权，本期不再纳入合并报表范围。

#### 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

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
<p>2014 年 3 月 28 日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2014 年度预计日常关联交易的议案》，2014 年公司按照自身实际情况测算，预计全年日常关联交易发生金额约 5200 万元，共 26 家关联方，其中新增的 1 家关联方与公司的关系为受同一实际控制人控制。公司于 2014 年 3 月 29 日披露了（临 2014-003）《上海海博股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公告》、（临 2014-005）《上海海博股份有限公司关于 2014 年度预计日常关联交易的公告》。</p> <p>2014 年 4 月 18 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议《关于 2014 年度预计日常关联交易的提案》，因关联股东光明食品集团回避表决，该提案经出席大会非关联股东所持有效表决股数的二分之一以上通过。公司于 2014 年 4 月 19 日披露了（临 2014-013）《上海海博股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》。</p>	<p>（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）</p>

##### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014 年 6 月 11 日，本公司召开第七届董事会第十六次会议审议通过了《上海海博股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等议案，并于 2014 年 6 月 12 日对外披露，本公司股票依据相关规定自 2014 年 6 月 12 日起复牌交易。

本次重大资产重组的交易对方包括公司控股股东光明集团以及光明集团实际控制的大都市资产、农工商绿化，根据上海证券交易所《上海证券交易所股票上市规则（2013 年修订）》等有关法律法规关于关联交易之规定，本次重大资产重组构成关联交易。公司独立董事吴弘、张晖明、周国良已对此发表了事前认可的独立董事意见，并同意将本事项提交本次董事会审议。本次涉及关联交易的议案，关联董事闻淼、朱航明、朱继根、陆全根、方明国回避表决，由非关联董事进行表决。

公司于 2014 年 6 月 12 日披露了（临 2014-023）《上海海博股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告》、（临 2014-024）《上海海博股份有限公司重大资产重组复牌公告》（详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。公司以拟置出资产与光明集团持有的拟注入资产农房集团 72.55% 股权中的等值部分进行置换；拟注入资产作价高于拟置出资产作价的部分，由公司非公开发行股份方式向光明集团购买。公司向除光明集团以外的农房集团其他股东大都市资产、农工商绿化、张智刚、郑建国、沈宏泽和李艳发行股份购买其分别持有的农房集团 23.2145%、0.8109%、2.1672%、0.9514%、0.2499% 和 0.0606% 的股权，以及公司将向大都市资产发行股份购买其持有的农房集团子公司农房置业 25% 股权。同时，为增强重组后上市公司持续经营能力，公司计划在本次重大资产重组的同时，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集本次重组的配套资金，募集资金总额不超过本次交易总金额的 25%，公司控股股东及其关联方不参与本次重组配套募集资金。本次公司非公开发行股份募集配套资金的生效和实

施以本次重大资产重组的生效和实施为条件，但最终配套融资发行成功与否不影响重大资产重组的实施。本次重大资产置换和本次发行股份购买资产完成后，公司将拥有全部拟注入资产。

本次重组的后续实施进展或变化事项，公司将依据相关规定及时做好信息披露工作。

## 六、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### （二）担保情况

单位：元 币种：人民

币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	823,406,057.27
报告期末对子公司担保余额合计（B）	860,893,888.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	860,893,888.40
担保总额占公司净资产的比例（%）	46.52

### （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

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

### （一） 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为，加强信息披露管理，维护全体股东利益。报告期内，公司通过总结改进、建章立制、强化审计等举措，进一步提高了公司规范化运作水平。

一是总结改进。公司董事会认真总结 2013 年内控工作的成效，并与经营层一道，推动内控缺陷的整改与落实，公司上下通过总结改进达成共识，对管控的重要性、必要性有进一步的认识；对加强管控有利于公司在经营管理中合法合规、降低风险、提高效能、促进发展有更深刻的理解。

二是建章立制。公司董事会在 2012 年聘请德勤华永会计师事务所协助推进公司风险管理和内部控制体系建设的基础上，今年上半年进一步强化内控体系建设，着重指导推动制度流程汇编，对涉及组织机构运行等 11 个方面的 41 项制度进行重新梳理、修订和新增，并装订成册，共计 73 项制度，形成了较为系统的制度体系，夯实了公司“制度管人、流程管事”的基础。公司于 2014 年 3 月 27 日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，并提交 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年度股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的提案》。

三是强化审计。公司董事会指导、推动审计部门充实力量，要求以常规审计为抓手，专项审计为重点，以实施内控自我评价、进行内控现场测试为载体，明确每项内控缺陷的整改责任部门及人员，跟踪整改进度和效果；对于整改过程中反映的情况和问题，及时协调并予以解决，并且要求严格审计整改的落实情况，进一步提高了经营管理水平和风险防范能力。

目前，公司治理结构比较完善，与中国证监会有关文件要求未有差异，具体表现以下方面：

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，不断完善公司股东大会的规范运作，从股东大会的召集、召开，到充分保障所有股东的话语权方面均取得了一定的进步。公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。报告期内，公司召开了 1 次股东大会，于 2014 年 4 月 18 日召开了 2013 年度股东大会，会议的召开和表决程序规范，均经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，并按规定执行，确保了关联交易的公平合理。

### 2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东严格按照《公司法》与《公司章程》的规定依法行使出资人的权利并承担义务，行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，控股股东与公司不存在同业竞争。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对所议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司各位董事按照相关法律法规赋予的权利，本着认真负责的态度出席公司董事会会议和股东大会会议，并按照《董事会议事规则》忠实、诚信、勤

勉地行使权利和履行义务。报告期内，公司董事会组织召开了董事会会议 3 次、董事会专门委员会会议 6 次（包括审计委员会会议 3 次，薪酬与考核委员会会议 1 次、提名委员会会议 2 次）。公司治理机制不断完善，为进一步保护中小投资者利益、提升公司治理水平积累了经验、发挥了作用。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。全体监事按照相关法律法规和《公司章程》赋予的权利，本着对股东负责的精神，认真地履行自己的职责，对公司财务状况以及公司董事、总裁和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护股东的合法权益。报告期内，公司监事会召开了 1 次监事会会议，并前往西虹桥冷链物流园区进行专题调研，参加了 1 次股东大会，公司监事会在参与公司各项重要提案和决议的形成的过程中，总体掌握了公司经营的情况和经验的绩效，履行了公司监事会的知情监督检查职能。

#### 5、关于信息披露与透明度及内幕知情人登记管理

公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，指定《上海证券报》为公司信息披露报纸，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息。

报告期内，公司在信息披露过程中，着力做好内幕信息的保密工作：一是在公司内部严格执行《内幕信息知情人管理制度》规定，对定期报告、重大投资等内幕信息知情人进行梳理登记备案，做到一事一记，完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各流程环节的涉及名单、获知时间，作为公司自查和相关监管机构检查的线索。二是信息对外报送严格按照公司《对外信息报送和使用管理制度》规定，加强了公司向外部单位报送及接待机构投资者调研所涉信息的监管力度。报告期内，通过自查，公司内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司严格按照证监会《上市公司公平信息披露》要求，对

所有来访调研机构、媒体进行内容记录与网上报备制度，做到信息披露应当同时向所有投资者公开，确保所有投资者获取信息的公平性。

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。报告期内，公司不断对官方网站“投资者园地”栏目进行了及时更新，包括公司历史、公司团队、主营业绩等，公司信息的及时增加与变更，有助于提升投资者对海博网站关注度。

7、公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

### (二) 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度 股东大会	2014 年 4 月 18 日	《2013 年度董事会工作报告》、 《2013 年度监事会工作报告》、 《2013 年度董事会审计委员会履 职情况报告》、 《2013 年度报告全文及摘要》、 《2013 年财务决算报告》、 《关于 2013 年利润分配的决议》、 《关于 2014 年度预计日常关联交 易的决议》、 《关于对控股子公司对外担保的 决议》、 《关于聘请立信会计师事务所（特 殊普通合伙）的决议》、 《关于支付独立董事年度津贴的 决议》、 《关于修改《公司章程》的决议》、 《关于补选公司独立董事的决 议》、 《关于补选公司董事的决议》。	审议通过	《上海证券报告》 www.sse.com.cn (临 2014-013)	2014 年 4 月 19 日

公司于2014年4月18日召开的2013年度股东大会，会议审议通过了《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年度董事会审计委员会履职情况报告》、《2013年度报告全文及摘要》、《2013年财务决算报告》、《关于2013年利润分配的决议》、《关于2014年度预计日常关联交易的决议》、《关于对控股子公司对外担保的决议》、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）的决议》、《关于支付独立董事年度津贴的决议》、《关于修改《公司章程》的决议》、《关于补选公司独立董事的决议》、《关于补选公司董事的决议》等十三项决议。其中，《关于2013年度利润分配方案》以公司2013年末股本总数为510,370,252股为基数，向全体股东每10股发放红利1元（含税）。公司于2014年6月18日实施了《2013年利润分配方案》。公司历来重视对股东的稳定回报，在经营情况允许的情况下进行现金分红是公司长久的一项策略，并得到了管理层的有效执行。公司最近连续三年（2011至2013年），累计现金分红（含税）15,311.11万元，占最近三年实现的年均可分配利润14,650.37万元的104.51%，完全符合《公司章程》中关于现金分红政策的规定。

### （三）董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
闻淼		3	3	0	0	0	否	1
金志峰		1	1	0	0	0	否	1
庄国蔚		1	1	0	0	0	否	1
朱航明		3	3	0	0	0	否	1
徐凡		1	1	0	0	0	否	1
朱继根		3	3	0	0	0	否	1
李增泉	是	1	1	0	0	0	否	1
吴弘	是	3	3	0	0	0	否	1
张晖明	是	3	3	0	0	0	否	1
周国良	是	2	2	0	0	0	否	1
陆全根		2	2	0	0	0	否	1

方明国		2	2	0	0	0	否	1
程中喜		2	2	0	0	0	否	1
年内召开董事会会议次数				3				
其中：现场会议次数				3				
通讯方式召开会议次数				0				
现场结合通讯方式召开会议次数				0				

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（四）董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等法律法规和规范性文件的要求召集董事会会议，公司董事按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案，科学、合理地作出相应的决策，为公司经营的可持续发展提供了保障。

公司董事会下属四个专门委员会全年共召开6次会议，其中审计委员会3次，薪酬与考核委员会1次，提名委员会2次，充分发挥出对公司重大决策的辅助、预审作用，提升公司董事会决策的科学性和可行性。

一是提名委员会审议了公司董事、高管的候选人情况，并同意提交董事会审议，确保公司决策经营连续、稳定；二是审计委员会加强了与监事会、注册会计师的沟通，提高了完成年度审计报告以及其他定期报告的质量；三是薪酬与考核委员会认真听取公司高管年度述职，负责地做好考评工作，依据绩效确认高管年度薪酬。

（五）监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

（六）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司结合董事会的年度工作计划、公司实现的经营业绩等因素，已初步建立对高级管理人员的工作绩效综合评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、对高级管理人员进行年度绩效考评。

报告期内，公司第七届董事会薪酬与考核委员会召开了第六次会议，对公司高级管理人员年度的工作，依据公司制定的工资分配制度进行了考核，并根据考评结果实施对公司高级管理人员年度的薪酬分配。

## 十、其他重大事项的说明

（一）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

公司于 2013 年 12 月 6 日召开了第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策调整的议案》，公司对采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例作出会计估计变更：原账龄一年以内（含 1 年）计提比例为 5%，变更为账龄 1-9 个月以内不计提，10-12 个月计提比例为 5%，采用未来适用法，会计估计变更日期为：2014 年 1 月 1 日。

（二）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项，未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（三）其他

### 1、修改《公司章程》部分条款

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等文件要求上市公司在章程中应明确现金分红在利润分配方式中的优先顺序，进一步规范和完善上市公司利润分配的内部决策程序和机制，强化现金分红政策的合理性、稳定性和透明度，

维护投资者合法权益，对《公司章程》相关条款作出修改。并已提交 2014 年 4 月 18 日 2013 年度股东大会审议通过。

## 2、有限售条件的流通股上市情况

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司有限售条件的流通股已九次申请上市，尚有 1,987,557 股未流通上市。截至 2014 年 6 月 30 日，光明食品（集团）有限公司持股数量为 182,766,404 股（含国有资产管理办公室帐户），持股比例为 35.81%。

# 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

#### 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,987,557	0.39						1,987,557	0.39
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,987,557	0.39						1,987,557	0.39
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	508,382,695	99.61						508,382,695	99.61
1、人民币普通股	508,382,695	99.61						508,382,695	99.61

2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	510,370,252	100					510,370,252	100

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海颀桥自来水管理站	411,840	0	0	411,840	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
发行人未明确持有人	411,840	0	0	411,840	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
中国农业银行上海市分行机关工会	411,840	0	0	411,840	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
上海奥林匹克酒楼	411,840	0	0	411,840	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
松江食品	205,920	0	0	205,920	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
上海申松实业公司	82,368	0	0	82,368	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
凌桥塑料	41,184	0	0	41,184	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
上海昌隆实业公司	10,725	0	0	10,725	股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价	
合计	1,987,557	0	0	1,987,557	/	/

## 二、股东情况

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						52,355
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	质押或冻结的股份

					份数 量	数量
光明食品（集团）有限公司	国有法人	35.81	182,766,404	0		无
中国长城资产管理公司	国有法人	2.88	14,715,058	0		未知
全国社保基金一一七组合	国有法人	1.05	5,350,600	5,350,600		未知
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	国有法人	0.98	5,000,000	5,000,000		未知
朱楷	境内自然人	0.88	4,505,900	320,000		未知
上海市浦东新区川沙新镇建祖建材经营部	国有法人	0.76	3,900,730	47,700		未知
杨杰	境内自然人	0.48	2,445,484	-1,760,200		未知
杨建初	境内自然人	0.46	2,358,529	302,601		未知
王丽萍	境内自然人	0.40	2,026,500	2,026,500		未知
中信信托有限责任公司一支支打15信托产品	国有法人	0.39	2,000,700	0		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
光明食品（集团）有限公司		182,766,404		人民币普通股		
中国长城资产管理公司		14,715,058		人民币普通股		
全国社保基金一一七组合		5,350,600		人民币普通股		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金		5,000,000		人民币普通股		
朱楷		4,505,900		人民币普通股		
上海市浦东新区川沙新镇建祖建材经营部		3,900,730		人民币普通股		
杨杰		2,445,484		人民币普通股		
杨建初		2,358,529		人民币普通股		
王丽萍		2,026,500		人民币普通股		
中信信托有限责任公司一支支打15信托产品		2,000,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上				

	市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--	------------------------------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：

股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海颀桥自来水管理站	411,840			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
2	发行人未明确持有人	411,840			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
3	中国农业银行上海市分行机关工会	411,840			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
4	上海奥林匹克酒楼	411,840			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
5	松江食品	205,920			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
6	上海申松实业公司	82,368			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
7	凌桥塑料	41,184			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
8	上海昌隆实业公司	10,725			股改后未偿还大股东代为向流通股股东垫付的对价
上述股东关联关系或一致行动的说明			以上股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

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
庄国蔚	董事	离任	工作需要

金志峰	副董事长	离任	工作调动
徐 凡	董事	离任	达到法定退休年龄
李增泉	独立董事	离任	达到上交所规定履职年限
周国良	独立董事	选举	工作需要
陆全根	董事	选举	工作需要
方明国	董事	选举	工作需要
程中喜	董事	选举	工作需要

# 第八节 财务报告（未经审计）

## 一、财务报表

### 资产负债表

2014年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		79,111,774.86	9,293,119.23
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		17,022,842.77	2,354,086.45
其他应收款	(一)	841,564,928.70	905,429,754.47
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>937,699,546.33</b>	<b>917,076,960.15</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	1,340,151,458.46	1,340,151,458.46
投资性房地产		23,850,539.05	24,446,128.45
固定资产		40,497,217.68	41,589,258.02
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		6,407,283.08	6,546,452.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,410,906,498.27</b>	<b>1,412,733,297.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,348,606,044.60</b>	<b>2,329,810,257.68</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 阚淼

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
资产负债表（续）  
2014年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,050,000,000.00	1,070,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			385,430.77
应付职工薪酬		306,828.23	
应交税费		558,286.06	5,287,827.68
应付利息			
应付股利		15,654,298.38	13,974,525.58
其他应付款		151,017,590.71	157,630,284.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,217,537,003.38</b>	<b>1,247,278,068.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		70,095.60	79,902.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>70,095.60</b>	<b>79,902.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,217,607,098.98</b>	<b>1,247,357,970.95</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		510,370,252.00	510,370,252.00
资本公积		27,799,622.10	27,799,622.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,047,766.73	108,047,766.73
一般风险准备			
未分配利润		484,781,304.79	436,234,645.90
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,130,998,945.62</b>	<b>1,082,452,286.73</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,348,606,044.60</b>	<b>2,329,810,257.68</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 闻淼

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
合并资产负债表  
2014年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	436,220,090.30	357,391,305.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,841,367.40	313,792.72
应收票据	(三)	230,000.00	521,517.45
应收账款	(五)	386,470,601.14	85,030,980.63
预付款项	(七)	240,508,192.58	99,786,304.87
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	(四)	3,443,072.85	5,343,072.85
其他应收款	(六)	109,536,708.56	84,481,430.65
买入返售金融资产			
存货	(八)	352,168,412.04	94,214,697.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,530,418,444.87</b>	<b>727,083,102.10</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	139,892,909.30	138,689,950.15
投资性房地产	(十)	27,871,718.21	28,559,748.53
固定资产	(十一)	1,337,315,722.06	1,159,740,516.43
在建工程	(十二)	308,141,790.51	303,522,103.64
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	1,540,715,859.18	1,536,467,037.63
开发支出			
商誉	(十四)	110,842,305.35	30,223,485.65
长期待摊费用	(十五)	10,932,505.93	8,474,534.09
递延所得税资产	(十六)	5,826,272.52	8,506,855.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,481,539,083.06</b>	<b>3,214,184,231.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,011,957,527.93</b>	<b>3,941,267,333.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 闻淼

主管会计工作负责人: 朱航明

会计机构负责人: 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2014年6月30日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十八）	2,321,178,028.42	1,503,943,656.90
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	（十九）	3,866,654.53	
应付票据			
应付账款	（二十）	146,162,037.72	42,053,035.94
预收款项	（二十一）	175,013,958.54	130,358,018.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	29,631,210.77	28,282,744.83
应交税费	（二十三）	26,235,666.00	33,910,178.70
应付利息			
应付股利	（二十四）	21,940,908.23	16,740,751.54
其他应付款	（二十五）	400,757,944.54	344,104,541.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	30,360,000.00	61,280,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,155,146,408.75</b>	<b>2,160,672,927.14</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十七）		10,920,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十八）	39,582.82	18,547,722.82
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	394,870.31	114,976.02
其他非流动负债	（二十九）	5,916,363.72	5,926,170.12
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,350,816.85</b>	<b>35,508,868.96</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,161,497,225.60</b>	<b>2,196,181,796.10</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（三十）	510,370,252.00	510,370,252.00
资本公积	（三十二）	58,141,452.04	58,141,452.04
减：库存股			
专项储备	（三十一）	2,216,743.06	1,975,201.11
盈余公积	（三十三）	81,181,205.09	81,181,205.09
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	844,531,426.05	819,870,414.67
外币报表折算差额		695,699.56	8,130.35
归属于母公司所有者权益合计		1,497,136,777.80	1,471,546,655.26
少数股东权益		353,323,524.53	273,538,882.02
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,850,460,302.33</b>	<b>1,745,085,537.28</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>5,011,957,527.93</b>	<b>3,941,267,333.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 闻森

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
 利润表  
 2014年6月末  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	6,105,236.75	6,610,453.38
减：营业成本	(三)	595,589.40	596,599.90
营业税金及附加		323,787.45	350,354.03
销售费用			
管理费用		17,903,168.27	12,363,151.21
财务费用		6,084,829.16	9,614,162.45
资产减值损失		-15,187.50	-460,572.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	113,927,997.05	36,443,251.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,141,047.02	20,590,009.16
加：营业外收入		1,199,693.40	601,108.62
减：营业外支出			7,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,340,740.42	21,184,117.78
减：所得税费用		-3,242,943.67	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,583,684.09	21,184,117.78
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1951	0.0415
（二）稀释每股收益		0.1951	0.0415
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		99,583,684.09	21,184,117.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 闻淼

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
合并利润表  
2014年6月末  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,045,192,831.24	1,086,564,407.78
其中: 营业收入	(三十五)	2,045,192,831.24	1,086,564,407.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,944,074,317.87	1,014,233,575.03
其中: 营业成本	(三十五)	1,674,346,169.58	813,079,801.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十六)	3,902,216.66	5,229,298.64
销售费用	(三十七)	67,908,282.95	23,247,715.97
管理费用	(三十八)	158,041,205.48	126,867,234.67
财务费用	(三十九)	45,110,460.70	44,454,471.71
资产减值损失	(四十一)	-5,234,017.50	1,355,052.13
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十)	9,028,921.40	10,475,981.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,202,959.15	166,440.21
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		110,147,434.77	82,806,814.52
加: 营业外收入	(四十二)	18,684,354.84	17,345,094.41
减: 营业外支出	(四十三)	3,075,690.24	622,397.53
其中: 非流动资产处置损失		3,045,807.78	553,640.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		125,756,099.37	99,529,511.40
减: 所得税费用	(四十四)	31,927,814.39	26,472,186.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		93,828,284.98	73,057,324.91
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		75,698,036.58	57,201,470.47
少数股东损益		18,130,248.40	15,855,854.44
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十五)	0.1483	0.1121
(二) 稀释每股收益	(四十五)	0.1483	0.1121
七、其他综合收益	(四十六)	687,569.21	-28,227.15
八、综合收益总额		94,515,854.19	73,029,097.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,385,605.79	57,173,243.32
归属于少数股东的综合收益总额		18,130,248.40	15,855,854.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 闻淼

主管会计工作负责人: 朱航明

会计机构负责人: 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
现金流量表  
2014年6月末  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,719,805.98	4,157,986.97
收到的税费返还	26,974.47	411,682.00
收到其他与经营活动有关的现金	181,026,050.95	103,665,735.29
经营活动现金流入小计	184,772,831.40	108,235,404.26
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,288,992.75	9,150,464.50
支付的各项税费	3,982,205.94	2,267,340.81
支付其他与经营活动有关的现金	11,408,044.96	94,985,626.00
经营活动现金流出小计	26,679,243.65	106,403,431.31
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	158,093,587.75	1,831,972.95
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	8,326,076.42	12,044,551.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,155,640.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,187,900.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,326,076.42	47,388,092.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	412,972.82	663,566.20
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	412,972.82	663,566.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	7,913,103.60	46,724,526.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	380,000,000.00	440,000,000.00
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	380,000,000.00	440,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	445,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,188,035.72	70,040,089.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	476,188,035.72	515,040,089.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-96,188,035.72	-75,040,089.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	69,818,655.63	-26,483,590.52
加: 期初现金及现金等价物余额	9,293,119.23	57,964,083.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	79,111,774.86	31,480,492.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 闻淼

主管会计工作负责人: 朱航明

会计机构负责人: 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
合并现金流量表  
2014年6月末  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,022,106,630.96	1,147,625,812.29
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		16,162,465.17	18,157,651.75
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	253,029,214.24	245,454,707.48
经营活动现金流入小计		2,291,298,310.37	1,411,238,171.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,501,518,230.81	717,559,390.01
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		247,435,631.60	267,433,204.13
支付的各项税费		87,190,446.44	61,235,988.92
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	251,622,401.09	118,507,924.53
经营活动现金流出小计		2,087,766,709.94	1,164,736,507.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		203,531,600.43	246,501,663.93
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		313,792.72	194,309.03
取得投资收益所收到的现金		2,006,784.53	25,382.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,030,721.28	7,885,576.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,187,900.00
收到其他与投资活动有关的现金	(四十七)	4,485,669.15	83,791,644.32
投资活动现金流入小计		25,836,967.68	122,084,811.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,453,563.47	85,971,973.70
投资支付的现金			14,001,948.46
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		221,138,589.27	
支付其他与投资活动有关的现金			917,067.76
投资活动现金流出小计		447,592,152.74	100,890,989.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-421,755,185.06	21,193,821.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	
取得借款收到的现金		1,383,062,665.04	1,098,765,983.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,392,862,665.04	1,098,765,983.74
偿还债务支付的现金		988,472,216.77	1,213,295,776.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,806,780.32	120,571,238.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,251,161.06	21,166,632.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,096,278,997.09	1,333,867,014.85
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		296,583,667.95	-235,101,031.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		468,701.90	-1,625,396.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		78,828,785.22	30,969,058.20
加：期初现金及现金等价物余额		357,391,305.08	287,448,535.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		436,220,090.30	318,417,594.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 闻淼

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
所有者权益变动表  
2014年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	510,370,252.00	27,799,622.10			108,047,766.73		436,234,645.90	1,082,452,286.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	510,370,252.00	27,799,622.10			108,047,766.73		436,234,645.90	1,082,452,286.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							48,546,658.89	48,546,658.89
(一) 净利润							99,583,684.09	99,583,684.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							99,583,684.09	99,583,684.09
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-51,037,025.20	-51,037,025.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,037,025.20	-51,037,025.20
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	510,370,252.00	27,799,622.10			108,047,766.73		484,781,304.79	1,130,998,945.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 闻淼

主管会计工作负责人: 朱航明

会计机构负责人: 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2014年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	510,370,252.00	27,799,622.10			71,464,805.52		279,968,224.22	889,602,903.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	510,370,252.00	27,799,622.10			71,464,805.52		279,968,224.22	889,602,903.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-29,852,907.42	-29,852,907.42
（一）净利润							21,184,117.78	21,184,117.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,184,117.78	21,184,117.78
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-51,037,025.20	-51,037,025.20
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-51,037,025.20	-51,037,025.20
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	510,370,252.00	27,799,622.10			71,464,805.52		250,115,316.80	859,749,996.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 闻淼

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2014年6月30日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	510,370,252.00	58,141,452.04		1,975,201.11	81,181,205.09		819,870,414.67	8,130.35	273,538,882.02	1,745,085,537.28
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	510,370,252.00	58,141,452.04		1,975,201.11	81,181,205.09		819,870,414.67	8,130.35	273,538,882.02	1,745,085,537.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				241,541.95			24,661,011.38	687,569.21	79,784,642.51	105,374,765.05
(一) 净利润							75,698,036.58		18,130,248.40	93,828,284.98
(二) 其他综合收益								687,569.21		687,569.21
上述(一)和(二)小计							75,698,036.58	687,569.21	18,130,248.40	94,515,854.19
(三) 所有者投入和减少资本									83,865,971.18	83,865,971.18
1. 所有者投入资本									10,780,000.00	10,780,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									73,085,971.18	73,085,971.18
(四) 利润分配							-51,037,025.2		-22,251,161.06	-73,288,186.26
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,037,025.20		-22,251,161.06	-73,288,186.26
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				241,541.95					39,583.99	281,125.94
1. 本期提取				4,511,376.28					565,340.15	5,076,716.43
2. 本期使用				4,269,834.33					525,756.16	4,795,590.49
(七) 其他										
四、本期期末余额	510,370,252.00	58,141,452.04		2,216,743.06	81,181,205.09		844,531,426.05	695,699.56	353,323,524.53	1,850,460,302.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 闻森

主管会计工作负责人: 朱航明

会计机构负责人: 沈伟荣

上海海博股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2014年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	510,370,252.00	57,370,097.65		3,200,203.15	44,804,208.37		746,158,779.95		232,213,340.24	1,594,116,881.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	510,370,252.00	57,370,097.65		3,200,203.15	44,804,208.37		746,158,779.95		232,213,340.24	1,594,116,881.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		738,736.35		-1,379,171.73	-205,964.49		6,164,445.27		32,233,563.84	37,551,609.24
（一）净利润							57,201,470.47		15,855,854.44	73,057,324.91
（二）其他综合收益		-28,227.15								-28,227.15
上述（一）和（二）小计		-28,227.15					57,201,470.47		15,855,854.44	73,029,097.76
（三）所有者投入和减少资本									36,167,536.78	36,167,536.78
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									36,167,536.78	36,167,536.78
（四）利润分配					-205,964.49		-51,037,025.20		-19,636,798.14	-70,879,787.83
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-51,037,025.20		-19,636,798.14	-70,673,823.34
4．其他					-205,964.49					-205,964.49
（五）所有者权益内部结转		766,963.50								766,963.50
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他		766,963.50								766,963.50
（六）专项储备				-1,379,171.73					-153,029.24	-1,532,200.97
1．本期提取				1,688,456.83					204,854.31	1,893,311.14
2．本期使用				3,067,628.56					357,883.55	3,425,512.11
（七）其他										
四、本期期末余额	510,370,252.00	58,108,834.00		1,821,031.42	44,598,243.88		752,323,225.22		264,446,904.08	1,631,668,490.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 闻森

主管会计工作负责人： 朱航明

会计机构负责人： 沈伟荣

---

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性；境外子公司境外经营活动产生的现金流量直接影响企业的现金流量、可以随时汇回；在企业不提供资金的情况下，境外子公司境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务。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。

受托经营企业控制权归属的判断原则：

公司可以控制受托经营企业的财务和经营决策权，相关经济利益、风险和报酬

---

的归属。

**(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当月 1 日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

**2、 外币财务报表的折算**

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

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

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或

---

金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

---

出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

---

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

- ①发行方发生严重财务困难；
- ②因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ③权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ④权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值下跌超过初始成本的 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 1 年；投资成本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1 年。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

金额超过 1,000 万元 (不含 1,000 万元) 以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	单独测试未发生减值的, 以及合并范围外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
9 个月以内 (含 9 个月)		
10-12 个月 (含 12 个月)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	15	15
3—4 年 (含 4 年)	20	20
4—5 年 (含 5 年)	20	20
5 年以上	50	50

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的, 根据其未来现金流

---

量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类**

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

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按先进先出法计价。

### **3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

---

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

---

初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

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

---

损。

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

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

### （3）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高誉部分，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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

---

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

# (十七) 无形资产

## 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

汽车供应商给予的定点销售许可，由于该销售许可为公司带来未来经济利益的期限从目前情况无法可靠估计，故将无规定期限的定点销售许可确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### (十九) 长期待摊费用

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

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
经营租入固定资产改良及装修费支出	2-11 年	租赁合同年限
出租车燃气安装费	5 年	预计可使用年限
出租车座套	4 年	预计可使用年限
其他	2-5 年	预计可使用年限

#### (二十) 预计负债

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

##### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

#### A、工业：

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

#### B、商业：

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

**C、物流服务业：**

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

**D、运输业：**

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

**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：

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据：

- a、具有对方认可的合同、协议；
- b、履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- c、成本能够可靠地计量。

**(二十二) 专项储备：**

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

**1、公司安全费用的提取标准：**

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

- a、普通货运业务按照 1% 提取；
- b、客运业务按照 1.5% 提取。

---

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

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

2、公司安全费用的安全费用的使用范围：

(1) 交通运输企业安全费用按照以下范围使用：

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

(2) 机械制造企业安全费用按照以下范围使用：

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

## (二十三) 政府补助

---

## 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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：

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助以外的政府补助。

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收益相关。

## 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

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

---

其他交易或事项。

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

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

## **(二十五) 经营租赁**

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

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

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

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

## **(二十六) 关联方**

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

公司于 2013 年 12 月 6 日召开了第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策调整的议案》，公司对采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例作出会计估计变更：原账龄一年以内（含 1 年）计提比例为 5%，变更为账龄 1-9 个月以内不计提，10-12 个月计提比例为 5%，采用未来适用法，会计估计变更日期为：2014 年 1 月 1 日。

#### (2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	开始适用时点	影响金额
应收款项坏账准备	董事会决议	应收账款	2014 年 1 月 1 日	2,856,442.71
		其他应收款	2014 年 1 月 1 日	2,377,574.79
		递延所得税资产	2014 年 1 月 1 日	-1,308,504.38
		未分配利润	2014 年 1 月 1 日	3,925,513.12
		资产减值损失	2014 年 1 月 1 日	-5,234,017.50
		所得税费用	2014 年 1 月 1 日	1,308,504.38
		净利润	2014 年 1 月 1 日	3,925,513.12

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、 11%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
利得税	香港子公司按应纳税所得额计征	16.5%

### (二) 税收优惠及批文

上海红旗出租汽车有限公司、上海海博希望出租汽车有限公司、上海海博旧机动车经纪有限公司、上海通达出租汽车有限公司、上海奉贤海博出租汽车有限公司、上海华兴出租汽车服务有限公司、上海海信出租汽车有限公司、南京新海博汽车修理有限公司、上海宝山海博汽车服务有限公司、上海浦东海博汽车服务有限公司、上海青浦海博出租汽车有限公司享受注册地企业所得税核定征收政策。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元、美元为万美元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海思乐得不锈钢制品有限公司	控股子公司	上海市浦东新区外三灶	工业	2,528.3869	生产、销售真空类、非真空类全不锈钢保温容器、汽车用电加热保温杯及家庭日用不锈钢制品, 从事货物及技术的进出口业务[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]	1,769.87		70	70	是	2,133.93		
上海奉贤海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市奉贤区南桥镇解放东路 388 号	运输业	1,046	区域性出租汽车(上述经营范围凭许可证经营)	679.9		65	65	是	491.37		
广西海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	南宁市江南区迎凯路 17 号办公楼	运输业	1,800	小汽车出租客运及汽车租赁; 汽车装潢服务(国家有专项规定的除外); 汽车一、二级维护及小修(仅限分支机构经营)。	1,710		95	95	是	176.58		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博投资有限公司	全资子公司	浦东新区康桥开发区康士路 31 号 55 室	投资公司	10,918.58	对外投资，控股、参股。（凡涉及行政许可的凭许可证经营）	10,918.58		100	100	是			
上海海博物流（集团）有限公司	全资子公司	上海市闸北区汶水支路 1 号 1 幢 108 室	投资公司	5,000	物流企业投资及管理，仓储，货运代理，国际海上运输代理服务；国际公路运输代理服务；国际水上运输代理服务。（涉及行政许可的凭许可证经营）	5,000		100	100	是			
上海农工商经济贸易有限公司	控股子公司的子公司	上海市杨浦区军工路 461 号 10 号楼 317 室	商业	500	饲料、五金交电、家用电器（除专项规定外）、电子元器件、建筑五金、陶瓷制品、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、文化用品、照相器材、机电设备、电脑及配件、金属材料、拖拉机、汽配、食用农产品的销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外，经营进料和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）批发兼零售，生猪产品、牛羊肉类零售。 [经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营]	500		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博货迪物流有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥工业区康士路17号250室	运输业	1,500	普通货运（货运出租，凭许可证经营），货物专用运输（冷藏保鲜，凭许可证经营），仓储，货运代理。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	1,500		100	100	是			
上海海博汽配经营有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥工业区沪南路2502号409室-50	商业	100	汽配，有色金属，五金交电，建筑材料，装潢材料，服装的批发及零售。（以上涉及行政许可的凭许可证经营）	100		100	100	是			
上海思雅特不锈钢制品有限公司	控股子公司的子公司	上海市崇明县前哨农场（原东旺农场5街坊）	工业	380	不锈钢制品生产、加工、销售（涉及行政许可的，凭许可证经营）	266		70	70	是	210.44		
上海海博国际货物运输代理有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥镇康士路17号407室	旅游饮食服务业	1,000	货运代理，国际海上、公路、水上、航空运输代理服务，仓储，物流信息咨询。（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）	1,000		100	100	是			
上海海博物业管理有限公司	控股子公司的子公司	宜山路829号111室	旅游饮食服务业	50	物业管理及设备保养（除专控）和配套服务，停车收费。（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）	50		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博斯班赛国际物流有限公司	全资子公司	上海市洋山保税港区业盛路 218 号	旅游饮食服务业	7,000	保税区内仓储、物流业务；国际贸易、转口贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理；通过国内有进出口经营权的企业代理与非保税区企业从事贸易业务；保税区内商业性简单加工、保税区内物流贸易方面的咨询业务，从事商品进出口贸易业务（不含分销业务）。（涉及许可经营的凭许可证经营）	7,000		100	100	是			
上海海博君亿汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	上海市嘉定区安亭镇安驰路 845 号	旅游饮食服务业	1,000	商用车及 9 座以上乘用车、汽车零配件的销售。二类机动车维修（小型车辆维修），机动车辆保险代理，荣威品牌汽车销售。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	700		70	70	是	305.99		
上海思乐得实业有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区芦潮港镇芦潮港路 1758 号 B 楼 510 室	商业	1,200	真空类、非真空类不锈钢保温容器，家用电器皿，酒店用具，不锈钢厨具，金属材料，塑料制品及材料的销售；从事货物及技术的进出口业务；商务信息咨询；花卉种植；园林绿化工程；计算机专业领域内的技术咨询、技术服务（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）	1,200		100	100	是			

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
上海博轶信息技术有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥镇康士路 23 号 319 室	旅游饮食服务业	10	电子信息系统、通信设备、计算机软硬件及系统集成领域的技术开发、技术咨询，技术服务，技术成果转让；网络工程，计算机软硬件，通信设备的销售；通信设备系统的研发及应用软件的开发。（以上涉及行政许可的凭许可证经营）。	5.05		50.5	50.5	是	42.20		
安吉海博山庄酒店有限公司	全资子公司	浙江省安吉县山川乡高家堂村	旅游饮食服务业	500	许可经营项目：中餐制售（含冷菜、含生食海产品、不含裱花蛋糕）（有效期至 2016 年 4 月 17 日止），住宿（有效期至 2014 年 3 月 30 日止）一般经营项目：日用百货销售，会务服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	500		100	100	是			
上海申宏冷藏食品交易市场经营管理有限公司	控股子公司的子公司	上海市杨浦区军工路 461 号	旅游饮食服务业	80	为本市场内冷藏食用农产品经营者提供市场管理服务,食用农产品销售；预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）、食品存储（含冷冻冷藏）生猪肉品、牛羊肉品批发兼零售（市场经营管理者）。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	80		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博西郊物流有限公司	全资子公司	青浦区华新镇凤中路 251 号 3 号楼 202 室	旅游饮食服务业	10,000	搬运装卸服务, 货物运输代理, 仓储, 海上国际货运代理业务、水上国际货运代理业务、路上国际货运代理业务, 物流商务信息咨询, 从事货物及技术的进口业务。 (企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	10,000		100	100	是			
上海海博供应链管理有限公司(注)	控股子公司的子公司	上海市洋山保税港区业盛路 218 号 1 幢	旅游饮食服务业	1,000	预包装食品批发(含熟食卤味、冷冻冷藏), 食品存储(不含冷冻冷藏), 仓储, 物流服务, 国内货运代理, 国际水路、陆路、航空货运代理服务, 搬运, 集装箱拆拼箱, 国际贸易, 转口贸易, 保税区企业间的贸易及贸易代理, 物流信息咨询(除经纪), 装配加工及检测服务, 从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	1,000		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛海博客运出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青岛市四方区重庆南路 167 号	运输业	4,500	许可经营项目：出租客运（客运管理机构批文有效期至：2016-08-05）一般经营项目：汽车租赁；汽车修理（限分支机构经营）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。	1,980		44	51	是	3,164.44		
光明海博投资有限公司	全资子公司	中国香港	投资公司	HKD800	食品进出口贸易、实业投资，投资控股、参股，投资管理以及相关领域的商务咨询服务	HKD800		100	100	是			

备注：（1）本公司于 2014 年 3 月 29 日通过上海联合产权交易所转让广西钦州海博出租汽车有限公司 95% 股权，并完成工商变更，本期合并范围减少。

（2）上海海博供应链管理有限公司于 2014 年 5 月增资，注册资本由 500 万元增至 1,000 万元，已完成工商变更登记。

## 2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博出租汽车有限公司	控股子公司	浦东新区康桥工业开发区康士路31号15室	运输业	50,482	汽车安全检测，出租运输及租赁，公交客运专线，汽车配件，出租业务、培训、服务，跨省市营运（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）	50,482		100	100	是	230.30		
上海海博南浦汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥镇康士路17号48室	运输业	500	汽车驾驶员技术培训，出租汽车，汽车维修，汽车运输及装卸，汽车配件，停车场，车辆营运托管（领取许可证后经营），车辆租赁。	250		50	50	是	494.40		
上海海博飞旺汽车修理有限公司	控股子公司的子公司	上海市闵行区双柏路369号2幢102-105室	商业	225	一类机动车维修（小型车辆维修，大、中型货车维修），汽配、通用机械及配件、仪器仪表的销售（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	225		100	100	是			
上海海博星辉出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥工业区康士路17号-8	运输业	4,527.80	出租汽车经营（凭许可证经营）	4,527.80		100	100	是			
上海海博汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	上海市浦东新区康桥镇康凌路39号3幢109室	旅游饮食服务业	3,000	汽车租赁，汽车出租，汽车配件，五金机械的销售，为国内企业提供劳务派遣服务。 [企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	2,700		90	90	是	539.86		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博福平出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 1 幢 509 室	运输业	1,842.50	经营出租汽车业务, 汽车配件, 附一支(经营项目涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	1,842.50		100	100	是			
上海海博汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	沪太路 1108 号	商业	225	汽车(含小轿车连锁经营), 有色金属, 化工产品(除危险品)五金交电, 建筑材料, 装潢材料, 汽配, 服装, 小百货。	225		100	100	是			
上海海博希望出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区白鹤镇外青松公路 2550 号 126 室	运输业	4,815	经营出租汽车业务, 汽配。(经营项目涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	4,815		100	100	是			
上海海博绿野出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 1 幢 519 室	运输业	2,786	经营出租汽车业务, 汽车租赁, 销售汽车配件, 五金交电, 普通机械, 建材, 装潢材料, 附设一支(经营项目涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	2,786		100	100	是			
上海海博旧机动车经纪有限公司	控股子公司的子公司	上海市普陀区中山北路 2907 号	旅游饮食服务业	100	旧机动车经纪(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	100		100	100	是			
上海草原不锈钢制品有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥开发区康士路 17 号 46 室	工业	1,200	不锈钢杯、瓶、壶等餐饮器具、铝合金系列产品的生产、销售, 附设分支机构。(涉及行政许可的凭许可证经营)	1,200		100	100	是			

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
上海华丰国际集装箱仓储公司码头	控股子公司的子公司	宝山区联谊路 395 弄 20 号	旅游饮食服务业	500	货物储存, 码头装卸服务, 建材、装潢材料零售批发, 货运代理(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	500		100	100	是			
上海申宏安达冷藏有限公司	控股子公司的子公司	宝山区鹤岗路 301 号	旅游饮食服务业	1,552.30	储运; 含冷冻(冷藏)食品; 仓储(除危险品及专项规定)。(以上涉及行政许可的凭许可证经营)	1,552.30		100	100	是			
上海申宏冷藏储运有限公司	全资子公司	上海市杨浦区周家嘴路 4395 号	旅游饮食服务业	2,694	冷藏, 杂货储存, 社会货物运输, 汽车维护, 码头装卸, 食品销售管理(非实物方式), 自有场地的租赁, 食用农产品销售; 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏)批发兼零售; 食品存储(含冷冻冷藏)生猪产品批发兼零售; 牛羊肉批发兼零售。[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]。	2,694		100	100	是			

### 3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博上港出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 70 号房	运输业	2,719.8439	经营出租汽车业务，销售汽车配件。[经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营]	2,719.8439		100	100	是			
上海日升出租汽车管理有限公司	控股子公司的子公司	新市路 258 号	运输业	648	经营出租汽车业务，委托管理虹口区个体客，货运工商户[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	648		100	100	是			
上海海博车辆修理有限公司	控股子公司的子公司	上海市浦东新区康桥镇康凌路 39 号	旅游饮食服务业	1,000	一类机动车维修（小型车辆维修、大、中型客车维修；大中型货车维修）；汽车配件销售；汽车及相关产品的信息咨询服务；电器仪表修理，汽车零部件的销售；劳务服务（除中介）。（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）	1,000		100	100	是			
南京海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组 118 号	运输业	1,500	许可经营项目：出租汽车客运。一般经营项目：汽车配件销售。	1,500		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海博广得利汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	宝山区场中路 3525 号	商业	1,371	上海大众（乘用车）销售；二类机动车维修（小型车辆维修）；机动车辆保险代理；汽车装潢；二手车交易；商用车及九座以上乘用车；金属材料、建筑材料、机电产品、百货、五金交电、摩托车及配件、汽车配件销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	749.53		54.67	54.67	是	929.34		
上海华兴出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	沪太支路 668 弄 8 号	运输业	250	汽车出租（涉及许可经营的凭许可证经营）	250		100	100	是			
上海海信出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 383 室	运输业	120	经营出租汽车业务，销售汽车配件（经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营）	120		100	100	是			
上海外贸汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	上海市普陀区祁连山路 689 号 1 号楼 1-088 室	运输业	200	销售汽车配件，日用百货，五金交电（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	200		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海瑞丰汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区新陈路5号	旅游饮食服务业	1,480	汽车(含小汽车), 汽车零配件的销售及售后服务, 汽车零配件、汽车装潢件的生产、加工, 二类机动车维修(小型车辆维修)(凭许可证经营), 保险兼业代理(保险公司授权代理范围)(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	1,480		100	100	是			
上海瑞爵商务咨询有限公司	控股子公司的子公司	上海市金山区吕巷镇白漾村6002号	旅游饮食服务业	45	商务咨询、投资咨询、企业管理咨询(除经纪), 汽摩配件, 汽车装潢材料及饰品销售, 会务服务[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]	45		100	100	是			
上海海博申配物流有限公司	控股子公司的子公司	共和新路3615、3619、3626号7层702室	旅游饮食服务业	500	道路货物运输(普通货物), 道路危险货物运输(国际集装箱); 道路货物运输(国际集装箱); 搬运装卸; 货运代理, 仓储服务。汽车配件、五金销售。[企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]	500		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京恒生出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组 118 号	运输业	100	许可经营项目：城市出租车营运。一般项目：无。	100		100	100	是			
南京金艺汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组 118 号	运输业	1,280	许可经营项目：客运（出租汽车）。一般项目：汽车配件销售。	1,280		100	100	是			
青岛经济技术开发区海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	青岛经济技术开发区区长江东路 333 号 613 室	运输业	1,000	许可经营项目：出租客运（道路运输经营许可证有效期至 2015-01-09）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。	680		68	68	是	1,603.43		
上海新世纪出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区康桥镇康士路 17 号 48 室	运输业	1,000	出租汽车客运服务。	1,000		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海电话出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 382 室	运输业	200	汽车租赁，机动车驾驶服务，（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。	200		100	100	是			
上海锦绣出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市闵行区莲花路平南一村 96 号	运输业	434.8	汽车客运，汽车配件，安装调试。（涉及许可经营的凭许可证经营）	434.8		100	100	是			
上海东联出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	龙吴路 400 号 8 幢一楼	运输业	220	出租汽车客运（附设分支汽车修理厂）	220		100	100	是	10.06		
青岛海博投资有限公司	控股子公司的子公司	青岛市市北区敦化路 366-368 号	运输业	1,980	一般经营项目：自有资金对外投资管理。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）	1,009.80		51	51	是	1,469.96		
上海海博宏通投资发展有限公司	控股子公司的子公司	青浦区新业路 599 号 178 号房	投资公司	7,000	实业投资，投资管理咨询，商务咨询，会展会务服务，出租汽车客运服务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	5,600		80	80	是	5,954.07		

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
上海浦东海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	浦东新区滨海旅游度假区通源西路1号2号楼203-204室	运输业	1,720	区域性出租汽车；汽车配件的销售。 (涉及许可证的，凭许可证经营)	1,266.01		73.6	73.6	是	2,054.85		
上海宝山海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	宝山区沪太路5555号2楼209室	运输业	3,000	区域性汽车客运；汽配批发零售。 (以上涉及行政许可证的凭许可证经营)	2,501.40		83.38	83.38	是	2,263.89		
上海松江海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	上海国际中小企业城 (松江区车新公路185号8幢底层)	运输业	944	区域性出租车(涉及许可经营的凭许可证经营)	944		100	100	是			
上海青浦海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市青浦区外青松公路5500号310室	运输业	1,400	区域性出租汽车(涉及许可经营的凭许可证经营)	700		50	50	是	3,627.58		
南京新海博汽车修理有限公司	控股子公司的子公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组118号	旅游饮食服务业	10	许可经营项目：机动车维修(按许可证所列项目经营)。一般经营项目：经济信息咨询。	10		100	100	是			

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
上海红旗出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市公平路 244 号-246 号	运输业	2,000	出租汽车客运, 汽车配件销售(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	2,000		100	100	是			
上海通达出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市奉贤区庄行发展路 88 号	运输业	100	汽车客运, 汽车配件、装潢材料、百货、家用电器、五金、电动机批发、零售(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)	100		100	100	是			
上海海博交家出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	上海市奉贤区光明镇经济园区 138 号	运输业	132.13	经营出租汽车业务, 旅游咨询(不得从事旅行社业务)。五金交电、汽车配件、摩托车配件、家用电器、电工电料、自行车、日用百货、文具用品、装潢材料、玻璃器皿、服装鞋帽、金属材料批发、零售, 汽车租赁, 为国内企业提供劳务派遣服务, 汽车驾驶服务。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营)	66.07		50	50	是	1,100.46		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海新概念凯达汽车租赁有限公司	控股子公司的子公司	沪太支路 818 弄 8 号	运输业	240	汽车租赁	240		100	100	是			
上海海博明方出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	上海市徐汇区宜山路 829 号 6 幢 606 室	运输业	800	经营出租汽车业务，汽车配件，附设：分支机构。（涉及许可经营的凭许可证经营	800		100	100	是			
上海农信电子商务有限公司(注)	控股子公司的子公司	上海市奉贤区现代农业园区金海公路 5885 号 1 幢 1 区 1 楼 1280 室	旅游饮食服务业	3,500	电子商务（不得从事增值电信、金融业务），食用农产品（不含生猪产品）的销售，从事计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机信息系统集成，实业投资，会务服务，展览展示服务，农业精密机械设备，办公设备、工艺礼品、日用百货批发、零售。[企业经营涉及行政许可的，	1,785		51	51	是	861.26		

[凭许可证件经营]

注：上海农信电子商务有限公司于 2014 年 6 月增资，注册资本由 1,500 万元增至 3,500 万元，目前已完成工商变更登记。

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
上海菜管家电子商务有限公司	控股子公司的子公司	上海市长宁区金钟路 999 号 4 幢 8 层 801 室	旅游饮食服务业	500	电子商务（不得从事增值电信、金融业务）；计算机软硬件、计算机网络领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；系统集成；商务咨询，企业管理咨询，实业投资，国内货运代理；销售食用农产品、机械设备、五金交电、办公用品、日用百货、电子产品、预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；零售生猪产品、牛羊肉品、酒类商品（不含散装酒）。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	500		100	100	是			
上海菜管家现代农业发展有限公司	控股子公司的子公司	上海市嘉定区兴贤路 1388 号 1 幢 2211 室	旅游饮食服务业	500	零售预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）。农业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询，技术服务，食用农产品（不含生猪产品）、办公用品、日用百货、花卉苗木的销售，谷物、蔬菜、花卉、水果、林木林苗的种植，实业投资，会务服务，展览展示服务。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	500		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海艾易贸易有限公司	控股子公司的子公司	上海市长宁区定西路 1232 号第 4 幢 233 室	旅游饮食服务业	100	销售食用农产品（不含生猪产品）、办公用品、日用百货、劳保用品、机械设备、机电设备、电子产品、床上用品、工艺礼品、花卉、苗木；电子商务（不得从事增值电信、金融业务），会务服务，展览展示服务，投资管理咨询[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]	100		100	100	是			
北京菜管家农产品贸易有限公司	控股子公司的子公司	北京市东城区东水井胡同 11 号楼 112 室	旅游饮食服务业	10	许可经营项目：零售预包装食品。一般经营项目：销售新鲜水果、新鲜蔬菜，鲜蛋、机械设备、办公设备、工艺品、日用品、计算机、软件及辅助设备；仓储服务；会议服务；承办展览展示；技术推广服务；经济信息咨询；计算机系统服务。	10		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
极限天资有限公司	控股子公司的子公司	英属维尔京群岛	投资公司	USD0.0001	符合公司规定的所有业务	USD0.00007		70	70	是	7,486.70		
万安(远东)有限公司	控股子公司的子公司	中国香港	商业	HKD1	冻肉贸易	HKD1		100	100	是			
万安餐饮有限公司	控股子公司的子公司	中国香港	旅游饮食服务业	HKD1	符合公司规定的所有业务	HKD1		100	100	是			
万安美高食品有限公司	控股子公司的子公司	中国香港	商业	HKD1	符合公司规定的所有业务	HKD1		100	100	是			
万安物流有限公司	控股子公司的子公司	中国香港	旅游饮食	HKD1	符合公司规定的所有业务	HKD1		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减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
万安置业有限公司	控股子公司的子公司	中国香港	房地产业	HKD1	符合公司规定的所有业务	HKD1		100	100	是			
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	青浦区华徐公路 383 号配 06	旅游饮食服务业	200	从事货物及技术的进出口业务，商务信息咨询，货物运输代理，批发兼零售（交易市场内）预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、散装食品非直接入口食品（含冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉），销售日用百货、五金交电、食用农产品（不含生猪产品）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	102		51	51	是	181.24		

## (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额	
青岛海博客运出租汽车有限公司	无	流动资产	46,165,406.77
		非流动资产	73,951,100.12
		流动负债	59,589,054.32
		非流动负债	0.00

对委托或受托经营企业形成控制权的判断依据的说明：

子公司青岛海博投资有限公司受青岛客运出租汽车有限公司其他股东委托对其进行经营决策管理，表决权比例达到 51%，可以控制受托经营企业的财务和经营决策权，相关经济利益、风险和报酬的归属。

## (三) 合并范围发生变更的说明

**1、 本期新增合并单位 7 家，分别为：**极限天资有限公司、万安(远东)有限公司、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、万安物流有限公司、万安置业有限公司、上海西郊福斯特国际贸易有限公司。

极限天资有限公司和上海西郊福斯特国际贸易有限公司因本年度购买股权而纳入合并报表范围；万安(远东)有限公司、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、万安物流有限公司、万安置业有限公司因本年度购买极限天资有限公司股权而纳入合并报表范围。

**2、 本期减少合并单位 1 家，为：**广西钦州海博出租汽车有限公司。

因本期子公司上海海博出租汽车有限公司转让其持有的广西钦州海博出租汽车有限公司 95% 股权，本期不再纳入合并报表范围。

## (四) 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

名称	期末净资产	本期净利润
极限天资有限公司	217,345,243.32	4,904,710.89
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	3,699,044.79	1,699,044.79

### 2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广西钦州海博出租汽车有限公司	5,757,834.15	-484,642.31

## (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

#### (1) 极限天资有限公司

本公司以 2014 年 1 月 28 日为购买日，支付现金港币 318,192,049.00 元购买了极限天资有限公司 70% 的权益。

购买日的确定依据：截止 2014 年 1 月，本公司已支付全部股权转让款，并于 2014 年 1 月 28 日完成股权变更登记。

极限天资有限公司是于 2011 年 11 月 22 日在英属维尔京群岛设立的有限责任公司，注册资本为美元 1 元，在被合并之前，极限天资有限公司的母公司为创意巨人有限公司，实际控制人为王锡彬先生。下设五家注册于香港的全资子公司，分别从事冻品进口及批发，加工及零售，高端零售，物流运输及置业管理。

#### (2) 上海西郊福斯特国际贸易有限公司

本公司以 2014 年 1 月 29 日为购买日，支付现金人民币 3,060,000.00 元购买了上海西郊福斯特国际贸易有限公司 51% 的权益。

购买日的确定依据：本次股权收购的转让款已全部支付，并于 2014 年 1 月 29 日完成股权变更登记。

上海西郊福斯特国际贸易有限公司是于 2009 年 11 月 24 日成立的有限责任公司，注册地址上海青浦区华徐公路 3833 号配 06，主要业务板块属于进出口贸易。在被合并之前，上海西郊福斯特国际贸易有限公司的实际控制人为吴忠兴先生。

### 2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

项 目	购买日	
	账面价值	公允价值
极限天资有限公司	HKD 159,480,005.80 (折 RMB 125,387,964.96)	HKD 276,112,433.51 (折 RMB 217,087,878.60)
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

  

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的 净利润
	极限天资有限公司	HKD 588,939,140.17 (折 RMB 467,499,889.47)
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	33,192,940.79	1,699,044.79

## (六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

光明海博投资有限公司、极限天资有限公司、万安（远东）有限公司、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、万安物流有限公司、万安置业有限公司系在中国香港和英属维尔京群岛注册的公司，以港币为记账本位币。2014年1-6月其外币会计报表的折算汇率分别为：

(1) 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（人民币：港币=1：0.7938），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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			610,179.77			427,150.84
港币	712,152.00	0.7938	565,306.26			
美元	966.50	6.1528	5,946.68			
欧元	188.14	8.3946	1,579.36	38.94	8.4188	327.83
英镑	5.59	10.1217	56.58			
加元	1,236.59	5.8428	7,225.15			
越南盾	5,232,500.00	0.0003	1,569.75			
新台币	13,700.00	0.2057	2,818.09			
澳门元	4,062.00	0.7874	3,198.42			
澳元	71.00	5.6501	401.16			
新西兰元	176.00	5.2205	918.81			
小计			1,199,200.03			427,478.67

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款						
人民币			315,086,902.81			349,158,507.59
港币	19,339,824.62	0.7938	15,351,952.78	2,023,443.57	0.7862	1,590,892.04
美元	2,595,925.00	6.1528	15,972,207.34	710,478.07	6.0969	4,331,713.74
欧元	65,253.13	8.3946	547,773.93	144,897.07	8.4189	1,219,873.94
小计			346,958,836.86			356,300,987.31
其他货币资金						
人民币			55,669,104.53			662,839.10
港币	40,807,443.79	0.7938	32,392,948.88			
小计			88,062,053.41			662,839.10
合 计			436,220,090.30			357,391,305.08

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		
信用证保证金	54,000,000.00	
履约保证金	300,000.00	300,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	32,392,948.88	
合 计	86,692,948.88	300,000.00

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司以港币 40,807,443.79 元（折合人民币 32,392,948.88 元）银行定期存单为质押，该质押连同其他担保抵押，共取得港币 331,930,693.78 元短期借款，详见附注八（一）。

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金为港币 20,051,976.62 元，人民币 196,853.64 元，美元 41,099.89 元，欧元 449.20 元，英镑 5.59 元，加元 1,236.59 元，越南盾 5,232,500.00 元，新台币 13,700.00 元，澳门元 4,062.00 元，澳元 71.00 元，新西兰元 176.00 元。

截至 2014 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 54,000,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	1,841,367.40	
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		313,792.72
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合 计	1,841,367.40	313,792.72

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	230,000.00	521,517.45
商业承兑汇票		
合 计	230,000.00	521,517.45

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

## (四) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	5,343,072.85		1,900,000.00	3,443,072.85		
其中：上海美优制药有限公司	5,343,072.85		1,900,000.00	3,443,072.85	2002-2004、 2007-2009 年度 股利	否
合 计	5,343,072.85		1,900,000.00	3,443,072.85		

注：本期收到上海美优制药有限公司支付的应收股利款 1,900,000.00 元。

(五) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
9个月以内 (含9个月)	356,563,572.74	89.62			81,305,793.59	81.89	4,312,511.35	5.30
10-12个月 (含12个月)	30,279,541.51	7.61	1,761,198.72	5.82	7,253,010.29	7.30	362,650.51	5.00
1-2年(含2年)	298,983.31	0.08	29,898.33	10.00	277,211.42	0.28	27,721.13	10.00
2-3年(含3年)	120,774.10	0.03	18,116.12	15.00	119,256.56	0.12	17,888.49	15.00
3-4年(含4年)	3,344,967.38	0.84	3,138,027.38	93.81	3,463,996.38	3.49	3,161,833.18	91.28
4-5年(含5年)	401,865.00	0.10	80,373.00	20.00	7,258.00	0.01	1,451.60	20.00
5年以上	6,869,126.23	1.72	6,380,615.58	92.89	6,869,126.23	6.91	6,380,615.58	92.89
合 计	397,878,830.27	100.00	11,408,229.13		99,295,652.47	100.00	14,264,671.84	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
合并范围内期末单独测试未发生减值的计提坏账准备的应收账款组合								
非合并范围账龄分析法计提的应收账款组合	388,640,199.66	97.68	2,169,598.52	0.56	90,057,021.86	90.70	5,026,041.23	5.58
组合小计	388,640,199.66	97.68	2,169,598.52	0.56	90,057,021.86	90.70	5,026,041.23	5.58
单项金额虽不重大	9,238,630.61	2.32	9,238,630.61	100.00	9,238,630.61	9.30	9,238,630.61	100.00

但单项计提坏账准备的应收账款							
合 计	397,878,830.27	100.00	11,408,229.13		99,295,652.47	100.00	14,264,671.84

应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
9 个月以内 (含 9 个月)	356,563,572.74	91.75		81,045,560.28	89.99	4,052,278.04
10-12 个月 (含 12 个月)	30,019,308.20	7.72	1,500,965.41	7,253,010.29	8.06	362,650.51
1-2 年 (含 2 年)	298,983.31	0.08	29,898.33	277,211.42	0.31	27,721.13
2-3 年 (含 3 年)	120,774.10	0.03	18,116.12	119,256.56	0.13	17,888.49
3-4 年 (含 4 年)	258,675.00	0.07	51,735.00	377,704.00	0.42	75,540.80
4-5 年 (含 5 年)	401,865.00	0.10	80,373.00	7,258.00	0.01	1,451.60
5 年以上	977,021.31	0.25	488,510.66	977,021.31	1.08	488,510.66
合 计	388,640,199.66	100.00	2,169,598.52	90,057,021.86	100.00	5,026,041.23

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海旭醒工贸有限公司	2,964,553.03	2,964,553.03	100.00%	预计无法收回
香港百信有限公司	1,684,564.91	1,684,564.91	100.00%	预计无法收回
出口橱柜	1,362,087.47	1,362,087.47	100.00%	预计无法收回
上海侨通货运有限公司	450,655.00	450,655.00	100.00%	预计无法收回
上海陆海英国际集装箱货运有限公司	412,406.92	412,406.92	100.00%	预计无法收回
唐卫林	379,177.56	379,177.56	100.00%	预计无法收回
上海南北物流中心	272,142.60	272,142.60	100.00%	预计无法收回
中国外运华东有限公司储运分公司	260,233.31	260,233.31	100.00%	预计无法收回
中燕物流有限公司	231,500.00	231,500.00	100.00%	预计无法收回
华易贸易有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州安达迅货运有限公司	179,900.00	179,900.00	100.00%	预计无法收回

上海子隆物流有限公司	178,685.00	178,685.00	100.00%	预计无法收回
燕鸿庆	144,257.00	144,257.00	100.00%	预计无法收回
常州裕丰家具有限公司	72,027.44	72,027.44	100.00%	预计无法收回
常州银丰家具有限公司	52,135.00	52,135.00	100.00%	预计无法收回
IDS LOGISTICS	48,915.98	48,915.98	100.00%	预计无法收回
昌伟物流有限公司	41,234.00	41,234.00	100.00%	预计无法收回
常州禾丰木业有限公司	37,300.00	37,300.00	100.00%	预计无法收回
长航绿地有限公司	32,900.00	32,900.00	100.00%	预计无法收回
上海华易货运代理有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00%	预计无法收回
长江国际货物运输代理有限公司	25,150.00	25,150.00	100.00%	预计无法收回
南通市联通联运有限公司	24,019.99	24,019.99	100.00%	预计无法收回
佳艺冷弯型钢厂	16,500.00	16,500.00	100.00%	预计无法收回
上海顺禾国际货运有限公司	10,200.40	10,200.40	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	129,085.00	129,085.00	100.00%	预计无法收回
合计	9,238,630.61	9,238,630.61		

3、 本报告期无核销应收账款。

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

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
QIN'S INC	客户	23,263,150.67	1-9 月	5.85
中国食品集团公司	客户	13,909,199.39	1-9 月	3.50
上海丰程商贸有限公司	客户	13,318,124.22	1-9 月	3.35
北京康捷空国际货运代理有限公司上海分公司	客户	12,567,618.99	1-9 月	3.15
新疆华凌农牧科技开发有限公司	客户	10,732,348.94	1-9 月	2.70
合计		73,790,442.21		18.55

## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海农工商集团国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	428,281.10	0.10
光明米业(集团)有限公司	同受同一实际控制人控制	194,001.20	0.05
上海一只鼎食品有限公司	同受同一实际控制人控制	149,535.70	0.04
上海光明奶酪黄油有限公司	同受同一实际控制人控制	146,716.05	0.03
上海聚能食品原料销售有限公司	同受同一实际控制人控制	90,430.10	0.02
上海领鲜物流有限公司	同受同一实际控制人控制	68,680.00	0.02
上海方信包装材料有限公司	同受同一实际控制人控制	62,500.00	0.02
上海大瀛食品有限公司	同受同一实际控制人控制	27,834.74	0.01
上海食品进出口家禽有限公司	同受同一实际控制人控制	20,019.68	0.01
上海南浦食品公司浦东分公司	同受同一实际控制人控制	2,507.06	
合 计		1,190,505.63	0.30

## (六) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
9个月以内 (含9个月)	64,313,212.33	54.92			29,773,414.06	23.07	1,545,413.67	5.19
10-12个月 (含12个月)	20,577,557.64	17.57	1,085,620.85	5.28	38,763,961.82	30.04	1,938,198.09	5.00
1-2年(含2年)	18,372,549.50	15.69	1,840,531.13	10.02	10,383,396.31	8.05	1,041,615.81	10.03
2-3年(含3年)	6,453,381.91	5.51	972,551.76	15.07	43,389,470.45	33.62	36,804,538.12	84.82
3-4年(含4年)	2,101,849.57	1.79	420,369.91	20.00	2,582,162.53	2.00	516,432.52	20.00
4-5年(含5年)	970,744.91	0.83	196,068.98	20.20	821,407.36	0.64	166,201.47	20.23
5年以上	4,313,440.86	3.69	3,050,885.53	70.73	3,348,365.86	2.58	2,568,348.06	76.70
合 计	117,102,736.72	100.00	7,566,028.16		129,062,178.39	100.00	44,580,747.74	

## 2、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					35,637,144.79	27.61	35,637,144.79	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内期末单独测试未发生减值的单项计提坏账准备的其他应收款组合								
非合并范围账龄分析法计提的其他应收款组合	115,243,290.44	98.41	5,706,581.88	4.95	91,565,587.32	70.95	7,084,156.67	7.74
组合小计	115,243,290.44	98.41	5,706,581.88	4.95	91,565,587.32	70.95	7,084,156.67	7.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,859,446.28	1.59	1,859,446.28	100.00	1,859,446.28	1.44	1,859,446.28	100.00
合 计	117,102,736.72	100.00	7,566,028.16		129,062,178.39	100.00	44,580,747.74	

### 其他应收款种类的说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
9个月以内 (含9个月)	64,313,212.33	55.81		29,713,684.62	32.46	1,485,684.23
10-12个月 (含12个月)	20,517,828.20	17.80	1,025,891.41	38,763,961.82	42.33	1,938,198.09
1-2年(含2年)	18,368,909.30	15.94	1,836,890.93	10,379,756.11	11.34	1,037,975.61
2-3年(含3年)	6,448,035.47	5.60	967,205.32	7,746,979.22	8.46	1,162,046.89
3-4年(含4年)	2,101,849.57	1.82	420,369.91	2,582,162.53	2.82	516,432.52
4-5年(含5年)	968,344.91	0.84	193,668.98	819,007.36	0.89	163,801.47

5年以上	2,525,110.66	2.19	1,262,555.33	1,560,035.66	1.70	780,017.86
合计	115,243,290.44	100.00	5,706,581.88	91,565,587.32	100.00	7,084,156.67

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海元源贸易中心	900,000.00	900,000.00	100.00%	年数较长, 预计无法收回
上海吉康生化技术有限公司	409,948.51	409,948.51	100.00%	年数较长, 预计无法收回
上海申浦实业公司	168,762.43	168,762.43	100.00%	年数较长, 预计无法收回
威加利机械刀片公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	年数较长, 预计无法收回
其他零星客户	280,735.34	280,735.34	100.00%	年数较长, 预计无法收回
合计	1,859,446.28	1,859,446.28		

3、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
上海民德投资管理有限公司	股权转让款	该公司实际出资人出逃, 我司诉讼法院判决后, 该公司无任何资产偿还。	1,000,000.00	1,000,000.00

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海民德投资管理有限公司	股权转让款	34,637,144.79	无法收回	否
合计		34,637,144.79		

注: 应收上海民德投资管理有限公司上年末股权转让款, 因该公司实际出资人出逃, 我公司已向法院诉讼, 法院判决该公司偿还。但该公司无任何资产偿还, 故无法收回。我公司今年向税务机关申请核销, 于 2014 年 4 月 17 日税务机关准予核销。

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

## 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海联合产权交易所	股权交易委托方	11,491,865.00	1-9月	9.81	股权转让款
上海市浦东新区国家税务局第七税务所	征税机关	11,329,419.38	1-9月	9.67	出口退税
上海先进汽车销售服务有限公司	业务单位	6,520,382.57	1-9月	5.57	往来款
上海上汽大众汽车销售有限公司	业务单位	1,835,043.57	1-9月	1.57	代垫款
上海汽车集团股份有限公司	业务单位	1,605,880.00	1-9月	1.37	购车返利
合计		32,782,590.52		27.99	

## 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海佳克物流有限公司	同受同一实际控制人控制	67,302.11	0.06
上海农工商集团国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	3,558.00	
合计		70,860.11	0.06

## (七) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	240,388,772.58	99.95	99,651,884.87	99.87
1至2年			15,000.00	0.01
2至3年				
3年以上	119,420.00	0.05	119,420.00	0.12
合计	240,508,192.58	100.00	99,786,304.87	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海东穗现代农业发展有限公司大丰分公司	供应商	18,517,765.04	1年以内	预付货款
National Beef Packing Company	供应商	17,541,310.96	1年以内	预付货款
北京市西南郊食品冷冻厂	供应商	16,743,029.84	1年以内	预付货款
Cargill Hong Kong Limited	供应商	8,276,352.64	1年以内	预付货款
Marfrig Group	供应商	7,711,068.55	1年以内	预付货款
合 计		68,789,527.03		

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

## 4、 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付账款总额的比例(%)
上海东穗现代农业发展有限公司大丰分公司	同受同一实际控制人控制	18,517,765.04	7.70
合 计		18,517,765.04	7.70

## (八) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,356,425.77		14,356,425.77	10,590,530.87		10,590,530.87
周转材料	62,139.09		62,139.09	142,272.90		142,272.90
在产品	13,354,035.71		13,354,035.71	12,212,438.20		12,212,438.20
库存商品	322,893,464.88		322,893,464.88	69,689,732.15		69,689,732.15
发出商品	1,502,346.59		1,502,346.59	1,579,723.73		1,579,723.73
合 计	352,168,412.04		352,168,412.04	94,214,697.85		94,214,697.85

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	57,723,732.90	56,520,773.75
其他股权投资	82,169,176.40	82,169,176.40
小计	139,892,909.30	138,689,950.15
减：减值准备		
合 计	139,892,909.30	138,689,950.15

## 2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海出租汽车信息服务有限公司	50.00	50.00	176.90	156.72	20.18		-0.84
上海海博南浦汽车驾驶员培训有限公司	50.00	50.00	404.20	273.96	130.24	284.27	14.22
上海美优制药有限公司	23.43	23.43	15,717.89	4,792.63	10,925.26	9,354.48	1,788.80
常州巴士出租汽车有限公司	45.00	45.00	5,887.24	3,036.21	2,851.03	1,743.97	164.79

## 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海出租汽车信息服务有限公司	权益法	600,000.00	105,115.77			105,115.77	50.00	50.00				
上海海博南浦汽车驾驶员培训有限公司	权益法	450,000.00	580,094.45			580,094.45	50.00	50.00				
上海美优制药有限公司	权益法	26,281,766.98	25,114,909.78	482,970.64		25,597,880.42	23.43	23.43				1,900,000.00
常州巴士出租汽车有限公司	权益法	7,200,000.00	30,720,653.75	719,988.51		31,440,642.26	45.00	45.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
权益法小计		34,531,766.98	56,520,773.75	1,202,959.15		57,723,732.90						1,900,000.00
上海新广得利汽车销售有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00			2,600,000.00	13.00	13.00				
上海银行股份有限公司	成本法	147,000.00	1,150,376.40			1,150,376.40						57,334.20
上海市区天天搬场运输有限公司 闸北运输场	成本法	100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	10.00				
上海临港奉贤经济发展有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	7.50	7.50				
上海金富门酒店有限公司	成本法	10,818,800.00	10,818,800.00			10,818,800.00	16.193	16.193				
青岛市琴岛通卡股份有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00	16.30	16.30				
成本法小计		81,165,800.00	82,169,176.40			82,169,176.40						57,334.20
合 计		115,697,566.98	138,689,950.15	1,202,959.15		139,892,909.30						1,957,334.20

4、 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	43,039,160.98			43,039,160.98
(1) 房屋、建筑物	43,039,160.98			43,039,160.98
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	14,479,412.45	688,030.32		15,167,442.77
(1) 房屋、建筑物	14,479,412.45	688,030.32		15,167,442.77
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	28,559,748.53		688,030.32	27,871,718.21
(1) 房屋、建筑物	28,559,748.53		688,030.32	27,871,718.21
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计 金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	28,559,748.53		688,030.32	27,871,718.21
(1) 房屋、建筑物	28,559,748.53		688,030.32	27,871,718.21
(2) 土地使用权				

投资性房地产的说明：

2014年1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为688,030.32元。

(十一) 固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,971,035,324.95	375,983,544.96	148,589,769.38	2,198,429,100.53
其中：房屋及建筑物	461,579,566.36	206,282,842.90	3,000,611.69	664,861,797.57
运输设备	1,353,959,198.93	140,693,544.61	139,828,658.87	1,354,824,084.67
专用设备	61,193,384.04	6,865,914.59	1,271,399.60	66,787,899.03
通用设备	70,621,103.99	1,503,260.25	3,584,942.79	68,539,421.45
固定资产装修费	8,301,696.48	9,073,331.33	148,774.47	17,226,253.34
其他设备	15,380,375.15	11,564,651.28	755,381.96	26,189,644.47
		本期新增	本期计提	

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
二、累计折旧合计:	810,340,775.61	34,636,665.26	124,953,503.86	109,771,599.17	860,159,345.56
其中: 房屋及建筑物	95,151,447.81	9,124,837.79	8,567,869.74	331,045.81	112,513,109.53
运输设备	616,465,993.18	10,182,384.15	109,582,972.70	105,005,680.75	631,225,669.28
专用设备	36,087,664.49	3,576,485.06	2,028,321.90	1,193,783.45	40,498,688.00
通用设备	46,944,787.76	89,716.27	2,413,075.16	2,216,765.50	47,230,813.69
固定资产装修费	4,723,642.48	4,189,929.53	1,214,049.74	129,649.63	9,997,972.12
其他设备	10,967,239.89	7,473,312.46	1,147,214.62	894,674.03	18,693,092.94
三、固定资产账面净值合计	1,160,694,549.34		341,346,879.70	163,771,674.07	1,338,269,754.97
其中: 房屋及建筑物	366,428,118.55		197,158,005.11	11,237,435.62	552,348,688.04
运输设备	737,493,205.75		130,511,160.46	144,405,950.82	723,598,415.39
专用设备	25,105,719.55		3,289,429.53	2,105,938.05	26,289,211.03
通用设备	23,676,316.23		1,413,543.98	3,781,252.45	21,308,607.76
固定资产装修费	3,578,054.00		4,883,401.80	1,233,174.58	7,228,281.22
其他设备	4,413,135.26		4,091,338.82	1,007,922.55	7,496,551.53
四、减值准备合计	954,032.91				954,032.91
其中: 房屋及建筑物					
运输设备					
专用设备					
通用设备	954,032.91				954,032.91
固定资产装修费					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	1,159,740,516.43		341,346,879.70	163,771,674.07	1,337,315,722.06
其中: 房屋及建筑物	366,428,118.55		197,158,005.11	11,237,435.62	552,348,688.04
运输设备	737,493,205.75		130,511,160.46	144,405,950.82	723,598,415.39
专用设备	25,105,719.55		3,289,429.53	2,105,938.05	26,289,211.03
通用设备	22,722,283.32		1,413,543.98	3,781,252.45	20,354,574.85
固定资产装修费	3,578,054.00		4,883,401.80	1,233,174.58	7,228,281.22
其他设备	4,413,135.26		4,091,338.82	1,007,922.55	7,496,551.53

注: 本期极限天资有限公司及其子公司纳入合并报表范围, 带入的固定资产原价计人民币 206,190,674.72 元, 累计折旧计人民币为 29,832,980.58 元。

本期上海西郊福斯特国际贸易有限公司纳入合并报表范围, 带入的固定资产原价为 177,175.77 元, 累计折旧 129,102.74 元。

本期折旧额 124,953,503.86 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 42,670,110.06 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 85,320,857.15 元，详见附注八（一）。

## （十二）在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装车辆	23,784,756.00		23,784,756.00	38,893,893.66		38,893,893.66
西郊冷链项目	276,270,627.86		276,270,627.86	262,147,438.07		262,147,438.07
洋山保税港区物流仓库改造工程	1,040,474.70		1,040,474.70	1,065,724.70		1,065,724.70
申宏办公楼改建工程	4,661,826.39		4,661,826.39	1,267,515.39		1,267,515.39
其他工程	2,384,105.56		2,384,105.56	147,531.82		147,531.82
合 计	308,141,790.51		308,141,790.51	303,522,103.64		303,522,103.64

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
待安装车辆		38,893,893.66	33,118,852.00	41,727,989.66	6,500,000.00						其他	23,784,756.00
西郊冷链项目	900,000,000.00	262,147,438.07	14,123,189.79			30.70	35.00	28,792,296.60	5,717,578.53	6.50	金融机构借款	276,270,627.86
洋山保税港区物流 仓库改造工程	1,610,156.00	1,065,724.70	410,750.00	436,000.00			95.00				其他	1,040,474.70
申宏办公楼改建工程	5,730,000.00	1,267,515.39	3,694,731.40	300,420.40		81.36	80.00				其他	4,661,826.39
其他工程		147,531.82	2,531,239.56	205,700.00	88,965.82						其他	2,384,105.56
合 计		303,522,103.64	53,878,762.75	42,670,110.06	6,588,965.82			28,792,296.60	5,717,578.53			308,141,790.51

注：本年其他减少中，转入无形资产金额为 6,500,000.00 元，转入预付帐款金额为 80,000.00 元，转入当期费用金额为 8,965.82 元。

### (十三) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,663,008,045.40	9,855,037.00	6,000,000.00	1,666,863,082.40
(1).车牌	1,458,842,463.89	7,240,982.00		1,466,083,445.89
(2).车牌（有摊销年限）	128,707,375.33	450,000.00	6,000,000.00	123,157,375.33
(3).软件	4,303,034.22			4,303,034.22
(4).特许经营权	8,352,543.66			8,352,543.66
(5).土地使用权	35,962,628.30	2,164,055.00		38,126,683.30
(6).货运出租车特许经营权	26,840,000.00			26,840,000.00
2、累计摊销合计	123,252,125.08	3,189,548.62	3,583,333.17	122,858,340.53
(1).车牌	51,641,277.26			51,641,277.26
(2).车牌（有摊销年限）	58,417,350.31	2,577,535.24	3,583,333.17	57,411,552.38
(3).软件	3,088,178.63	169,289.79		3,257,468.42
(4).特许经营权	450,997.99			450,997.99
(5).土地使用权	8,572,160.89	442,723.59		9,014,884.48
(6).货运出租车特许经营权	1,082,160.00			1,082,160.00
3、无形资产账面净值合计	1,539,755,920.32	9,855,037.00	5,606,215.45	1,544,004,741.87
(1).车牌	1,407,201,186.63	7,240,982.00		1,414,442,168.63
(2).车牌（有摊销年限）	70,290,025.02	450,000.00	4,994,202.07	65,745,822.95
(3).软件	1,214,855.59		169,289.79	1,045,565.80
(4).特许经营权	7,901,545.67			7,901,545.67
(5).土地使用权	27,390,467.41	2,164,055.00	442,723.59	29,111,798.82
(6).货运出租车特许经营权	25,757,840.00			25,757,840.00
4、减值准备合计	3,288,882.69			3,288,882.69
(1).车牌	3,288,882.69			3,288,882.69
(2).车牌（有摊销年限）				
(3).软件				
(4).特许经营权				
(5).土地使用权				
(6).货运出租车特许经营权				
5、无形资产账面价值合计	1,536,467,037.63	9,855,037.00	5,606,215.45	1,540,715,859.18
(1).车牌	1,403,912,303.94	7,240,982.00		1,411,153,285.94
(2).车牌（有摊销年限）	70,290,025.02	450,000.00	4,994,202.07	65,745,822.95

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3).软件	1,214,855.59		169,289.79	1,045,565.80
(4).特许经营权	7,901,545.67			7,901,545.67
(5).土地使用权	27,390,467.41	2,164,055.00	442,723.59	29,111,798.82
(6).货运出租车特许经营权	25,757,840.00			25,757,840.00

本期摊销额 3,189,548.62 元。

#### (十四) 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海瑞丰汽车销售 服务有限公司	663,303.20			663,303.20	
上海海博绿野汽车 有限公司	420,859.43			420,859.43	420,859.43
上海海博上港出租 汽车有限公司	4,965,364.39			4,965,364.39	4,965,364.39
上海日升出租汽车 有限公司	9,090,642.62			9,090,642.62	9,090,642.62
上海农信电子商务 有限公司	29,560,182.45			29,560,182.45	
极限天资有限公司		79,558,819.70		79,558,819.70	
上海西郊福斯特国 际贸易有限公司		1,060,000.00		1,060,000.00	
合 计	44,700,352.09	80,618,819.70		125,319,171.79	14,476,866.44

商誉的说明：

(1) 商誉的计算过程。

2014年1月，本公司购买取得极限天资有限公司70%权益。购买极限天资有限公司70%股权成本与极限天资有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值两者的差额计人民币79,558,819.70元确认为商誉。

2014年1月，本公司支付人民币3,060,000.00元为合并成本，在合并中取得上海西郊福斯特国际贸易有限公司51%权益。上海西郊福斯特国际贸易有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币2,000,000.00元，两者的差额人民币1,060,000.00元确认为商誉。

## (2) 商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现上海瑞丰汽车销售服务有限公司、上海农信电子商务有限公司、极限天资有限公司和上海西郊福斯特国际贸易有限公司的商誉存在减值情况。

## (十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良及装修费支出	3,926,165.21	2,336,758.69	1,291,939.05	299,786.16	4,671,198.69
出租车燃气安装费	2,379,200.00		110,111.46		2,269,088.54
出租车座套	586,092.19				586,092.19
其他	1,583,076.69	11,167,656.92	9,344,607.10		3,406,126.51
合计	8,474,534.09	13,504,415.61	10,746,657.61	299,786.16	10,932,505.93

注：其他减少系本期子公司上海海博出租汽车有限公司发生减少金额 299,786.16 元转入固定资产科目中。

## (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项坏账准备	-360,841.83	2,397,943.43
固定资产减值准备	299,459.33	238,508.23
事故理赔款	443,211.81	425,960.29
应付职工薪酬-工资	2,556,807.50	2,556,807.50
政府补贴	1,886,567.03	1,886,567.03
固定资产	406,218.43	406,218.43
可抵扣亏损	594,850.25	594,850.25
小计	5,826,272.52	8,506,855.16
<b>递延所得税负债：</b>		
无形资产-牌照摊销	114,976.02	114,976.02
固定资产-累计折旧	279,894.29	

项 目	期末余额	年初余额
小 计	394,870.31	114,976.02

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	48,598,342.56	49,253,552.85
(2) 可抵扣亏损	105,897,006.39	118,559,207.47
合 计	154,495,348.95	167,812,760.32

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	期末余额	年初余额
2014 年	16,739,771.21	17,013,138.85
2015 年	6,338,401.79	7,666,396.50
2016 年	18,217,914.74	19,025,153.85
2017 年	15,185,569.25	36,514,733.71
2018 年	49,415,349.40	38,339,784.56
合 计	105,897,006.39	118,559,207.47

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
无形资产-牌照摊销	459,904.08
固定资产-累计折旧	1,690,467.11
小计	2,150,371.19
可抵扣差异项目	
应收款项坏账准备	4,034,866.22
固定资产减值准备	954,032.91
事故理赔款	1,216,220.60
应付职工薪酬-工资	4,626,985.00
政府补贴	7,546,268.12
固定资产	1,624,873.71
可抵扣亏损	3,301,843.45
小计	23,305,090.01

### (十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	58,845,419.58	-5,234,017.50		34,637,144.79	18,974,257.29
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	954,032.91				954,032.91
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备	3,288,882.69				3,288,882.69
商誉减值准备	14,476,866.44				14,476,866.44
其他					
合 计	77,565,201.62	-5,234,017.50		34,637,144.79	37,694,039.33

资产减值明细情况的说明：

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

### (十八) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	1,094,320,298.26	875,000,000.00
保证借款	744,697,782.92	628,943,656.90
抵押借款	16,789,673.56	
保证+抵押借款	29,860,247.43	
保证+质押借款	188,898,839.82	
保证+质押+抵押借款	162,328,804.23	
商业承兑汇票贴现借款	84,282,382.20	
合 计	2,321,178,028.42	1,503,943,656.90

注：担保事项详见本附注七（二）和八（一）。

### (十九) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	3,866,654.53	
其中：外汇衍生工具		
利率衍生工具	3,866,654.53	
信用衍生工具		
其他金融负债		
合 计	3,866,654.53	

### (二十) 应付账款

#### 1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
146,162,037.72	42,053,035.94

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

#### 3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海农工商建设发展有限公司		10,000.00
上海正广和饮用水有限公司	1,254.03	
上海大瀛食品有限公司	22,587.53	
上海川田锦农业科技发展有限公司	13,575.56	
光明米业（集团）有限公司	53,709.75	
上海一只鼎食品有限公司	3,000.00	
上海练江商贸有限公司	5,710.90	
合 计	99,837.77	10,000.00

#### 4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
上海协合模具有限公司	1,609,500.00	尚未支付尾款
南通福德纺织工艺品有限责任公司	1,375,434.90	尚未支付尾款
上海磊森模具制造有限公司	968,450.00	尚未支付尾款

(二十一) 预收款项

1、 预收款项情况:

期末余额	年初余额
175,013,958.54	130,358,018.13

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

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(二十二) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,708,833.94	136,313,831.03	147,497,195.04	1,525,469.93
(2) 职工福利费		29,461,308.95	25,108,023.50	4,353,285.45
(3) 社会保险费	7,786,239.86	107,622,130.10	105,492,460.31	9,915,909.65
(4) 住房公积金	5,788.69	14,658,109.95	14,613,549.60	50,349.04
(5) 工会经费和职工教育经费	5,390,900.53	8,452,123.20	3,021,302.41	10,821,721.32
(6) 辞退福利		179,773.00	179,773.00	
(7) 其他	99,977.15	3,367,093.36	2,770,600.79	696,469.72
(8) 职工奖福基金	2,291,004.66		22,999.00	2,268,005.66
合 计	28,282,744.83	300,054,369.59	298,705,903.65	29,631,210.77

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-3,705,970.32	3,474,073.60
营业税	840,180.27	1,149,043.73
企业所得税	25,683,887.82	26,516,832.15
个人所得税	2,284,113.06	915,519.23
城市维护建设税	113,536.84	198,732.36

税费项目	期末余额	年初余额
房产税	5,548.77	347,613.53
教育费附加	217,440.92	371,991.22
印花税	426,303.75	43,231.83
土地使用税	170,261.82	425,337.52
车船使用税	167,599.96	404,620.47
河道管理费	25,089.76	62,296.40
其他	7,673.35	886.66
合 计	26,235,666.00	33,910,178.70

#### (二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
93 年红利	129,918.00	129,918.00	股东尚未领取
94 年红利	183,101.18	183,101.18	股东尚未领取
95 年红利	471,286.00	471,286.00	股东尚未领取
97 年红利	10,616,664.80	10,616,664.80	股东尚未领取
04 年红利	178,309.00	178,309.00	股东尚未领取
05 年红利	1,167,970.90	1,167,970.90	股东尚未领取
07 年红利	293,817.60	293,817.60	股东尚未领取
08 年红利	293,817.60	293,817.60	股东尚未领取
10 年红利	220,883.40	220,883.40	股东尚未领取
11 年红利	210,492.70	210,492.70	股东尚未领取
12 年红利	208,264.40	208,264.40	股东尚未领取
13 年红利	1,679,772.80		股东尚未领取
上海滨海实业发展总公司		15,939.05	股东尚未领取
上海浦西汽车租赁有限公司		491,795.96	股东尚未领取
上海绿舟出租汽车有限公司		143,940.28	股东尚未领取
上海众兴旅游客运有限公司		503,790.99	股东尚未领取
上海思可得贸易有限公司	1,047,768.31		股东尚未领取
自然人张斌	5,238,841.54		股东尚未领取
上海聚旺实业发展有限公司		598,915.68	股东尚未领取
梁建华等自然人		1,011,844.00	股东尚未领取
合 计	21,940,908.23	16,740,751.54	

## (二十五) 其他应付款

### 1、 其他应付款情况:

期末余额	年初余额
400,757,944.54	344,104,541.10

### 2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况:

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

### 3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
光明食品（集团）有限公司	7,499,819.35	7,499,819.35
光明食品香港有限公司	39,790,000.00	7,862,300.00
光明米业（集团）有限公司		10,020.00
上海跃进粮油管理站		31,787.36
上海仟果企业管理有限公司		18,658.00
常州巴士出租汽车有限公司		3,500,000.00
合计	47,289,819.35	18,922,584.71

### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
光明食品（集团）有限公司	7,499,819.35	暂借款
QIN'S INC	2,573,644.37	模具押金
上海南外滩工贸实业有限公司	2,000,000.00	暂借款

### 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
光明食品香港有限公司	39,790,000.00	暂借款
光明食品（集团）有限公司	7,499,819.35	暂借款
上海南外滩工贸实业有限公司	4,000,000.00	暂借款
深圳兰涛农产品有限公司	2,814,049.62	暂借款
QIN'S INC	2,573,644.37	模具押金

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	30,360,000.00	61,280,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	30,360,000.00	61,280,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,360,000.00	61,280,000.00
信用借款		
合 计	30,360,000.00	61,280,000.00

注：担保事项详见本附注七（二）。

## (2) 一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2014年1月12日	人民币	5.5350				2,240,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2014年4月12日	人民币	5.5350				2,240,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2014年7月12日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2014年10月12日	人民币	5.5350		2,240,000.00		2,240,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2014年3月15日	人民币	5.5350				880,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2014年6月15日	人民币	5.5350				880,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2014年9月15日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2014年12月15日	人民币	5.5350		880,000.00		880,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年7月23日	2014年1月23日	人民币	5.5350				3,900,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年7月23日	2014年4月23日	人民币	5.5350				3,900,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年7月23日	2014年7月23日	人民币	5.5350		6,600,000.00		6,600,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年8月13日	2014年2月13日	人民币	5.5350				3,900,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年8月13日	2014年5月13日	人民币	5.5350				3,900,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年8月13日	2014年8月13日	人民币	5.5350		6,600,000.00		6,600,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2015年3月15日	人民币	5.5350		880,000.00		
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2015年1月12日	人民币	5.5350		2,240,000.00		
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2015年4月12日	人民币	5.5350		5,600,000.00		
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2015年6月15日	人民币	5.5350		2,200,000.00		
恒生银行(中国)有限公司上海分行	2011年5月24日	2014年3月31日	人民币	5.5350				10,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
恒生银行(中国)有限公司上海分行	2011年5月30日	2014年3月31日	人民币	5.5350				10,000,000.00
合计						30,360,000.00		61,280,000.00

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		10,920,000.00
信用借款		
合 计		10,920,000.00

## 2、长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2015年1月12日	人民币	5.5350				2,240,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年4月12日	2015年4月12日	人民币	5.5350				5,600,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2015年3月15日	人民币	5.5350				880,000.00
华侨银行(中国)有限公司	2012年6月15日	2015年6月15日	人民币	5.5350				2,200,000.00
合计								10,920,000.00

(二十八) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
承包车款	39,582.82	39,582.82
驾驶员风险抵押金		18,508,140.00
合 计	39,582.82	18,547,722.82

1、 长期应付款中无应付融资租赁款。

2、 长期应付款的说明：本报告期无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的长期应付款。

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
政府补贴	5,916,363.72	5,926,170.12

### (三十) 股本

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

**(三十一) 专项储备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,975,201.11	4,511,376.28	4,269,834.33	2,216,743.06

**(三十二) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本				
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他				
小计				
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动（注2）	27,747,572.72			27,747,572.72
(2) 可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失（注1）				
(3) 原制度资本公积转入				
(4) 政府因公共利益搬迁给予的搬 迁补偿款的结余				
(5) 其他	30,393,879.32			30,393,879.32
小计	58,141,452.04			58,141,452.04
合 计	58,141,452.04			58,141,452.04

**(三十三) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,322,224.15			51,322,224.15
任意盈余公积	29,858,980.94			29,858,980.94
合 计	81,181,205.09			81,181,205.09

#### (三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	819,870,414.67	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	75,698,036.58	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,037,025.20	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	844,531,426.05	

根据公司 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年度股东大会，审议通过以 2013 年度末总股本 510,370,252 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配红利 51,037,025.20 元，2014 年 6 月 18 日已实施完毕。

#### (三十五) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,993,762,951.23	1,045,854,803.43
其他业务收入	51,429,880.01	40,709,604.35
营业收入合计	2,045,192,831.24	1,086,564,407.78
主营业务成本	1,638,196,074.88	782,137,359.41
其他业务成本	36,150,094.70	30,942,442.50
营业成本合计	1,674,346,169.58	813,079,801.91

##### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	157,133,013.40	132,783,011.04	154,660,077.92	129,085,286.26
(2) 商 业	1,086,532,668.49	981,838,585.45	268,112,099.06	245,255,982.32
(3) 旅游饮食服务业	229,228,022.41	184,775,719.96	99,992,005.98	71,005,636.65
(4) 运输业	520,869,246.93	338,798,758.43	523,090,620.47	336,790,454.18
合 计	1,993,762,951.23	1,638,196,074.88	1,045,854,803.43	782,137,359.41

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,243,665,681.89	1,114,621,596.49	422,772,176.98	374,341,268.58
提供劳务	750,097,269.34	523,574,478.39	623,082,626.45	407,796,090.83
合计	1,993,762,951.23	1,638,196,074.88	1,045,854,803.43	782,137,359.41

### 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	1,435,880,302.45	1,197,932,867.09	940,956,688.68	721,886,502.44
香港地区	467,499,889.47	389,477,243.11		
江苏地区	18,281,343.38	6,423,735.08	31,189,014.97	15,102,211.61
广西地区	22,998,806.34	10,202,327.61	25,594,913.71	11,700,358.58
山东地区	47,875,437.55	33,534,871.53	47,431,102.07	32,926,171.32
浙江地区	1,227,172.04	625,030.46	683,084.00	522,115.46
合计	1,993,762,951.23	1,638,196,074.88	1,045,854,803.43	782,137,359.41

### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
QIN'S INC	110,314,515.65	5.53
銘志凍品水產貿易公司	36,203,979.57	1.82
北京康捷空国际货运代理有限公司上海分公司	33,238,689.26	1.67
上海炙默贸易有限公司	18,264,330.33	0.92
上海百联贸易有限公司	17,890,929.90	0.90
合计	215,912,444.71	10.84

### (三十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,374,611.86	2,766,630.04	3%、5%

城市维护建设税	817,760.55	772,640.30	1%、7%
教育费附加	1,571,251.06	1,348,058.12	3%、2%
其他	138,593.19	341,970.18	
合 计	3,902,216.66	5,229,298.64	

### (三十七) 销售费用

本期金额	上期金额
67,908,282.95	23,247,715.97

#### 其中：主要项目有

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	18,605,247.54	10,641,650.04
仓储保管费	16,456,706.98	
租赁费	1,075,378.90	
运输费	19,508,609.80	1,326,562.30
销售服务费	3,589,324.40	4,830,374.29

### (三十八) 管理费用

本期金额	上期金额
158,041,205.48	126,867,234.67

#### 其中：主要项目有

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	114,845,397.80	78,688,220.45
折旧费	10,254,552.73	5,535,189.00
无形资产摊销	3,189,548.62	3,485,030.49
办公费	2,122,143.16	2,872,614.29
租赁费	1,937,136.00	2,369,150.00

### (三十九) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	46,057,080.49	44,794,157.35
减：利息收入	3,947,420.92	3,362,320.18
汇兑损益	610,696.23	2,518,794.44

其他	2,390,104.90	503,840.10
合 计	45,110,460.70	44,454,471.71

(四十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	57,334.20	25,382.10
权益法核算的长期股权投资收益	1,202,959.15	166,440.21
处置长期股权投资产生的投资收益	6,021,922.55	10,128,571.43
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,746,705.50	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		155,588.03
其他		
合 计	9,028,921.40	10,475,981.77

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海银行股份有限公司	57,334.20	25,382.10
合 计	57,334.20	25,382.10

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
常州巴士出租汽车有限公司	719,988.51	
上海美优制药有限公司	482,970.64	166,440.21
合 计	1,202,959.15	166,440.21

4、 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
广西钦州海博出租汽车有限公司	6,021,922.55	
上海农工商房地产置业有限公司		10,187,900.00

上海海博名威国际物流有限公司		-59,328.57
合 计	6,021,922.55	10,128,571.43

#### (四十一) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-5,234,017.50	1,355,052.13

#### (四十二) 营业外收入

##### 1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,222,620.08	862,490.49	1,222,620.08
其中：处置固定资产利得	1,222,620.08	862,490.49	1,222,620.08
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	14,310,184.26	12,846,973.81	14,310,184.26
盘盈利得	4,599.99		4,599.99
罚款收入	391,297.00	583,268.12	391,297.00
其他	2,755,653.51	3,052,361.99	2,755,653.51
合 计	18,684,354.84	17,345,094.41	18,684,354.84

##### 2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
收到的与收益相关的政府补助	政府扶持资金	财政资金及其他	2014 年度	13,881,944.26	12,405,604.81
收到的与收益相关的政府补助	油价补贴	财政资金	2014 年度	428,240.00	441,369.00

合 计				14,310,184.26	12,846,973.81
-----	--	--	--	---------------	---------------

#### (四十三) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,045,807.78	553,640.92	3,045,807.78
其中：固定资产处置损失	3,045,807.78	553,640.92	3,045,807.78
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其中：公益性捐赠支出	10,000.00		10,000.00
盘亏损失	12,174.85		12,174.85
罚款支出	6,907.14	14,832.15	6,907.14
其他	800.47	53,924.46	800.47
合 计	3,075,690.24	622,397.53	3,075,690.24

#### (四十四) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,605,616.42	26,467,277.11
递延所得税调整	322,197.97	4,909.38
合 计	31,927,814.39	26,472,186.49

#### (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

计算公式：

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

### (1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	75,698,036.58	57,201,470.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	510,370,252.00	510,370,252.00
基本每股收益（元/股）	0.1483	0.1121

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	510,370,252.00	510,370,252.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	510,370,252.00	510,370,252.00

### (2) 稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	75,698,036.58	57,201,470.47

本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	510,370,252.00	510,370,252.00
稀释每股收益（元/股）	0.1483	0.1121

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	510,370,252.00	510,370,252.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	510,370,252.00	510,370,252.00

#### (四十六) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-37,636.20
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-9,409.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-28,227.15
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	687,569.21	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	687,569.21	
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	687,569.21	-28,227.15

(四十七) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
经营租赁收入	6,797,278.86
财务费用—利息收入	3,947,420.92
营业外收入	3,576,828.50
政府补助	14,310,184.26
企业间往来	224,397,501.70
合 计	253,029,214.24

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
经营租赁支出	7,516,970.49
费用支出	129,029,363.85
财务费用—其他	2,390,104.90
营业外支出	248,210.93
企业间往来	112,437,750.92
合 计	251,622,401.09

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
新增合并范围-上海西郊福斯特国际贸易有限公司期初现金	4,485,669.15

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,828,284.98	73,057,324.91
加：资产减值准备	-5,234,017.50	1,355,052.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,641,534.18	133,132,703.68
无形资产摊销	3,189,548.62	3,485,030.49

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	10,746,657.61	2,248,830.22
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)	1,823,187.70	-308,849.57
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	46,057,080.49	44,794,157.35
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,028,921.40	-10,475,981.77
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	2,680,582.64	-338,763.03
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	279,894.29	-31,675.36
存货的减少(增加以“—”号填列)	-257,953,714.19	-14,382,031.35
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-465,025,268.68	-15,868,169.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	656,526,751.69	29,834,035.28
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	203,531,600.43	246,501,663.93
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	436,220,090.30	318,417,594.04
减：现金的期初余额	357,391,305.08	287,448,535.84
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	78,828,785.22	30,969,058.20

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	253,232,134.69	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	253,232,134.69	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	32,093,545.42	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	221,138,589.27	

4、取得子公司的净资产	219,087,878.60	
流动资产	503,642,929.45	
非流动资产	177,465,767.17	
流动负债	461,744,289.64	
非流动负债	276,528.38	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产	5,757,834.15	
流动资产	5,119,373.71	
非流动资产	12,727,931.87	
流动负债	12,089,471.43	
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	436,220,090.30	357,391,305.08
其中：库存现金	1,199,200.03	427,478.67
可随时用于支付的银行存款	346,958,836.86	356,300,987.31
可随时用于支付的其他货币资金	88,062,053.41	662,839.10
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	436,220,090.30	357,391,305.08

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的主要股东情况

(金额单位: 万元)

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
光明食品(集团)有 限公司	第一大股东(实 际控制人)	有限责任公司 (国内合资)	上海市华山路 263弄7号	吕永杰	食品销售管理(非实物方 式), 国有资产经营与管理, 实业投资, 农、林、牧、渔、 水利及其服务业, 国内商业 批发零售(除专项规定), 从 事货物进出口及技术进出口 业务, 产权经纪(涉及行政 许可的凭许可证经营)	380,100	35.81	35.81	上海市国有 资产监督管 理委员会	13223824-8

### (二) 本公司的子公司情况:

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务 性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海思乐得不锈钢制品有限公司	控股子公司	有限责任公司（国内合资）	上海市浦东新区外三灶	熊波	工业	2528.3869	70	70	60723728-2
上海奉贤海博出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司（国内合资）	上海市奉贤区南桥镇解放东 路 388 号	孟兆麟	运输业	1,046	65	65	74115953-7
广西海博出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	其他有限责任公司	南宁市江南区迎凯路 17 号办 公楼	陆伟光	运输业	1,800	95	95	76305932-6
上海海博投资有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	浦东新区康桥开发区康士路 31 号 55 室	熊波	投资公司	10,918.58	100	100	74561956-1
上海海博物流（集团）有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闸北区汶水支路 1 号 1 幢 108 室	谢云	投资公司	5,000	100	100	74928521-2
上海农工商经济贸易有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市杨浦区军工路 461 号 10 号楼 317 室	储今	商业	500	100	100	13220795-1
上海海博货迪物流有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司（法人独资）	浦东新区康桥工业区康士路 17 号 250 室	俞峰	运输业	1,500	100	100	76835562-6
上海海博汽配经营有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司（国内合资）	浦东新区康桥工业区沪南路 2502 号 409 室-50	周勇	商业	100	100	100	77210184-8
上海思雅特不锈钢制品有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司（外商投资企业 与内资合资）	上海市崇明县前哨农场（原东 旺农场 5 街坊）	张斌	工业	380	70	70	77149654-2
上海海博国际货物运输代理有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司（法人独资）	浦东新区康桥镇康士路 17 号 407 室	储今	旅游饮食 服务业	1,000	100	100	78429701-6
上海海博物业管理有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司（国内合资）	宜山路 829 号 111 室	季新峰	旅游饮食 服务业	50	100	100	78242737-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务 性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海海博斯班赛国际物流有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市洋山保税港区业盛路 218号	俞成	旅游饮食 服务业	7,000	100	100	78723161-0
上海海博君亿汽车销售有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司（国内合资）	上海市嘉定区安亭镇安驰路 845号	陆伟光	商业	1,000	70	70	66941056-2
上海思乐得实业有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司（法人独资）	浦东新区芦潮港镇芦潮港路 1758号B楼510室	张斌	商业	1,200	100	100	67629567-0
上海博铁信息技术有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司（国内合资）	浦东新区康桥镇康士路23号 319室	陆伟光	旅游饮食 服务业	10	50.5	50.5	67625809-5
安吉海博山庄酒店有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	浙江省安吉县山川乡高家堂村	季新峰	旅游饮食 服务业	500	100	100	67162272-4
上海申宏冷藏食品交易市场经营管理 有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市杨浦区军工路461号	言宏伟	旅游饮食 服务业	80	100	100	78518236-8
上海海博西郊物流有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	青浦区华新镇凤中路251号3 号楼202室	谢云	旅游饮食 服务业	10,000	100	100	68874936-9
上海海博供应链管理有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市洋山保税港区业盛路 218号1幢	储今	旅游饮食 服务业	1,000	100	100	55880299-3
青岛海博客运出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	其他有限责任公司	青岛市四方区重庆南路167号	张涛	运输业	4,500.00	44	51	67529685-8
光明海博投资有限公司	全资子公司	有限公司	中国香港	朱航明	投资公司	HKD800	100	100	

注：本公司于2014年3月29日通过上海联合产权交易所转让广西钦州海博出租汽车有限公司95%股权，并完成工商变更，本期合并范围减少。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海海博出租汽车有限公司	控股子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥工业开发区康士路 31 号 15 室	陆伟光	运输业	50,482	100	100	13221065-9
上海海博南浦汽车服务有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区康桥镇康士路 17 号 48 室	陆伟光	运输业	500	50	50	13246329-3
上海海博飞旺汽车修理有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市闵行区双柏路 369 号 2 幢 102-105 室	周勇	旅游饮食服务业	225	100	100	63033199-8
上海海博星辉出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥工业区康士路 17 号-8	周勇	运输业	4,527.80	100	100	13226824-4
上海海博汽车租赁有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市浦东新区康桥镇康凌路 39 号 3 幢 109 室	陆伟光	旅游饮食服务业	3,000	90	90	13222918-1
上海海博福平出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区新业路 599 号 1 幢 509 室	蒋华康	运输业	1,842.50	100	100	13456136-4
上海海博汽车销售有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司 (国内合资)	沪太路 1108 号	周勇	商业	225	100	100	13308994-2
上海海博希望出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区白鹤镇外青松公路 2550 号 126 室	蒋华康	运输业	4,815	100	100	63080094-2
上海海博绿野出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区新业路 599 号 1 幢 519 室	蒋华康	运输业	2,786	100	100	13306790-3

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

### 3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
上海海博上港出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	青浦区新业路 599 号 70 号房	蒋华康	运输业	2,719.8439	100	100	13321884-7
上海日升出租汽车管理有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司(国内合资)	新市路 258 号	李华	运输业	648	100	100	13310316-9
上海海博车辆修理有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市浦东新区康桥镇康凌路 39 号	周勇	旅游饮食服 务业	1,000	100	100	73336356-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
南京海博出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区 上曹组 118 号	陆伟光	运输业	1,500	100	100	24966800-6
上海海博广得利汽车销售有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司 (国内合资)	宝山区场中路 3525 号	陆伟光	商业	1,371	54.67	54.67	13383870-4
上海华兴出租汽车服务有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司 (国内合资)	沪太支路 668 弄 8 号	蒋华康	运输业	250	100	100	13303044-9
上海海信出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	青浦区纪鹤公路 2189 号 5 幢 3 层 E 区 383 室	蒋华康	运输业	120	100	100	13318661-1
上海外贸汽车服务有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市普陀区祁连山路 689 号 1 号 楼 1-088 室	蒋华康	运输业	200	100	100	13233343-X
上海瑞丰汽车销售服务有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	浦东新区新陈路 5 号	陆伟光	商业	1,480	100	100	70327668-7
上海瑞爵商务咨询有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市金山区吕巷镇白漾村 6002 号	陆伟光	旅游饮食服 务业	45	100	100	77666126-0
上海海博申配物流有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司(法人独资)	共和新路 3615、3619、3626 号 7 层 702 室	储今	旅游饮食服 务业	500	100	100	13302845-3
南京恒生出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司(法人独资)内资	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区 上曹组 118 号	刘立德	运输业	100	100	100	78067389-7
南京金艺汽车租赁有限公司	控股子公司的	有限公司(法人独资)内资	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区	陆伟光	运输业	1,280	100	100	60892437-5

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛经济技术开发区海博出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	青岛经济技术开发区长江东路333号613室	陆伟光	运输业	1,000	68	68	16362308-5
上海新世纪出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区康桥镇康士路17号48室	周勇	运输业	1,000	100	100	13351527-8
上海电话出租汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	青浦区纪鹤公路2189号5幢3层E区382室	蒋华康	运输业	200	100	100	63037620-5
上海锦绣出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市闵行区莲花路平南一村96号	周勇	运输业	434.8	100	100	13336568-7
上海东联出租汽车有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	龙吴路400号8幢一楼	蒋华康	运输业	220	100	100	13294273-7
青岛海博投资有限公司	控股子公司的子公司	其他有限责任公司	青岛市市北区敦化路366-368号	陆伟光	运输业	1,980	51	51	16366833-9
上海海博宏通投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司 (国内合资)	青浦区新业路599号178号房	陆伟光	投资公司	7,000	80	80	74877074-2
上海浦东海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	浦东新区滨海旅游度假区通源西路1号2号楼203-204室	孟兆麟	运输业	1,720	73.6	73.6	70336437-X
上海宝山海博汽车服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司 (国内合资)	宝山区沪太路5555号2楼209室	孟兆麟	运输业	3,000	83.38	83.38	70317474-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
上海松江海博汽车服务有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海国际中小企业城(松江区车新公路185号8幢底层)	孟兆麟	运输业	944	100	100	70344713-2
上海青浦海博出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市青浦区外青松公路5500号310室	孟兆麟	运输业	1,400	50	50	70342100-4
南京新海博汽车修理有限公司	控股子公司的 子公司	有限公司(法人独资)内资	南京市栖霞区尧化街道尧胜社区上曹组118号	陆伟光	旅游饮食服 务业	10	100	100	79370021-7
上海红旗出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市公平路244号-246号	蒋华康	运输业	2,000	100	100	63076389-7
上海通达出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市奉贤区庄行发展路88号	周勇	运输业	100	100	100	13266064-1
上海海博交家出租汽车服务有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市奉贤区光明镇经济园区138号	陆伟光	运输业	132.13	50	50	13307705-2
上海新概念凯达汽车租赁有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	沪太支路818弄8号	蒋华康	运输业	240	100	100	13301547-6
上海海博明方出租汽车有限公司	控股子公司的 子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市徐汇区宜山路829号6幢606室	陆伟光	运输业	800	100	100	13242692-7

上海农信电子商务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司（国内合资）	上海市奉贤区现代农业园区金海公路 5885 号 1 幢 1 区 1 楼 1280 室	占锦川	旅游饮食服务业	3,500	51	51	66937954-2
子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海菜管家电子商务有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市长宁区金钟路 999 号 4 幢 8 层 801 室	占锦川	旅游饮食服务业	500	100	100	55599611-2
上海菜管家现代农业发展有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市嘉定区兴贤路 1388 号 1 幢 2211 室	占锦川	旅游饮食服务业	500	100	100	57915699-4
上海艾易贸易有限公司	控股子公司的子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市长宁区定西路 1232 号第 4 幢 233 室	占锦川	旅游饮食服务业	100	100	100	58527760-2
北京菜管家农产品贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司（法人独资）	北京市东城区东水井胡同 11 号楼 112 室	王伟列	旅游饮食服务业	10	100	100	56748608-0
极限天资有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	英属维尔京群岛	朱航明	投资公司	USD0.0001	70	70	1682198
万安（远东）有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	中国香港	朱航明	商业	HKD1	100	100	734839
万安餐饮有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	中国香港	朱航明	旅游饮食服务业	HKD1	100	100	1073718
万安美高食品有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	中国香港	朱航明	商业	HKD1	100	100	1337217
万安物流有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	中国香港	朱航明	旅游饮食服务业	HKD1	100	100	1249476

万安置业有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	中国香港	朱航明	房地产业	HKD1	100	100	1242270
子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司(国内合资)	青浦区华徐公路 3833 号配 06	吴忠兴	旅游饮食服务业	200	51	51	69725833-4

### (三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
上海出租汽车信息服务有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市南汇区康桥镇康土路 17 号 191 室	赵有忠	出租汽车信息调度服务等	1,200,000.00	50	50	联营企业	76598798-6
上海海博南浦汽车驾驶员培训有限公司	有限责任公司(国内合资)	龙吴路 560 号	陆伟光	普通机动车驾驶员培训等	900,000.00	50	50	联营企业	76472569-3

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联关系	组织机构 代码
上海美优制药有限公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市奉贤区五四 公路 1388 号	罗锡义	片剂、颗粒剂(均含头孢菌素类)、 胶囊剂(含青霉素类, 头孢菌素类)、 干混悬剂(头孢菌素类)、口服溶液 剂、合剂、糖浆剂、流浸膏剂, 科技 咨询服务(上述经营范围涉及许可经 营的凭许可证经营)。	64,800,000.00	23.43	23.43	联营企业	13405161-2
常州巴士出租汽车有限公司	有限公司	常州市竹林北路 1 号	蔡健臣	许可经营项目: 出租客运; [以下范 围限分支机构: 经营汽车大修、总成 修理、汽车维护、汽车小修]。一般 经营项目: 汽车租赁	20,000,000.00	45	45	联营企业	13715455-3

#### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海新景西餐食品有限公司	同受同一实际控制人控制	68102749-4
光明米业（集团）有限公司	同受同一实际控制人控制	57410038-5
上海大瀛食品有限公司	同受同一实际控制人控制	13442364-X
上海鼎牛饲料有限公司	同受同一实际控制人控制	67461723-4
上海方信包装材料有限公司	同受同一实际控制人控制	66938937-X
上海天喔一佳超市有限公司	同受同一实际控制人控制	78783693-5
上海光明奶酪黄油有限公司	同受同一实际控制人控制	75476965-X
上海光明森源生物科技有限公司	同受同一实际控制人控制	58682458-3
上海光明长江现代农业有限公司	同受同一实际控制人控制	13443267-7
上海海丰米业有限公司	同受同一实际控制人控制	73406553-2
上海翰丰谷物有限公司	同受同一实际控制人控制	77145212-8
上海佳克物流有限公司	同受同一实际控制人控制	77521533-0
上海皇家酒业有限公司	同受同一实际控制人控制	77627302-2
上海正广和饮用水有限公司	同受同一实际控制人控制	63046222-6
上海聚能食品原料销售有限公司	同受同一实际控制人控制	79897925-3
上海兰馨阿明食品有限公司	同受同一实际控制人控制	56014408-8
上海都市生活企业发展有限公司	同受同一实际控制人控制	77090436-4
上海领鲜物流有限公司	同受同一实际控制人控制	75188049-1
上海牧仙神牛食品发展有限公司	同受同一实际控制人控制	56961600-2
上海南浦酪酒坊贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	69721403-2
上海南浦食品公司浦东分公司	同受同一实际控制人控制	13372156-5
南浦食品(集团)有限公司	同受同一实际控制人控制	13234249-1
上海农工商集团国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	63152480-4
上海浦星贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	13450633-0
上海农工商建设发展有限公司	同受同一实际控制人控制	13262867-6
上海仟果企业管理有限公司	同受同一实际控制人控制	78477124-0
上海市食品进出口家禽有限公司	同受同一实际控制人控制	13222334-5
上海特而瑞国际贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	75792395-8
上海天成企业发展有限公司	同受同一实际控制人控制	63020390-2
上海天喔茶庄饮料有限公司	同受同一实际控制人控制	68547686-0
上海一佳物流有限公司	同受同一实际控制人控制	66430456-8

上海一只鼎食品有限公司	同受同一实际控制人控制	60720413-0
上海易统食品贸易有限公司	同受同一实际控制人控制	71785706-0
上海跃进粮油管理站	同受同一实际控制人控制	13442291-1
上海跃进现代农业有限公司	同受同一实际控制人控制	74059984-8
天喔食品（集团）有限公司	同受同一实际控制人控制	63153424-4
上海东穗现代农业发展有限公司	同受同一实际控制人控制	69029105-1
光明食品香港有限公司	同受同一实际控制人控制	
上海西郊国际农产品交易有限公司	同受同一实际控制人控制	79141154-2
上海川田锦农业科技发展有限公司	同受同一实际控制人控制	55290269-4
上海练江商贸有限公司	同受同一实际控制人控制	05932926-5

### (五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2、 本期向关联方采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海东穗现代农业发展有限公司	采购商品	市价	80,709,049.60	5.38		
上海西郊国际农产品交易有限公司	采购商品	市价	221,389.56	0.01		
上海川田锦农业科技发展有限公司	采购商品	市价	28,571.00	0.00		
上海练江商贸有限公司	采购商品	市价	12,200.60	0.00		
上海一只鼎食品有限公司	采购商品	市价	3,000.00	0.00		
光明米业（集团）有限公司	采购商品	市价	83,694.50	0.01		
上海大瀛食品有限公司	采购商品	市价	19,329.00	0.00		
上海都市生活企业发展有限公司	采购商品	市价	526,927.13	0.04		
上海牧仙神牛食品发展有限公司	采购商品	市价	304,280.08	0.02		
上海正广和饮用水有限公司	采购商品	市价	1,253.04	0.00		

#### 本期向关联方出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易	关联交易定	本期金额	上期金额
-----	------	-------	------	------

	内容	价方式及决 策程序	金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类 交易比 例(%)
上海大赢食品有限公司	销售产品	市价	86,216.16	0.02	67,327.08	0.10
上海农工商集团国际贸易有限公司	提供劳务	市价	25,879.45	0.01	359,771.39	0.52
上海鼎牛饲料有限公司	提供劳务	市价	566.04	0.00	112,759.43	0.16
上海光明奶酪黄油有限公司	提供劳务	市价	495,442.55	0.10	778,295.14	1.13
上海特而瑞国际贸易有限公司	提供劳务	市价	62,118.25	0.01	513,220.31	0.75
上海佳克物流有限公司	提供劳务	市价			2,546,318.92	3.70
天喔食品(集团)有限公司	提供劳务	市价			195,651.75	0.28
上海新景西餐食品有限公司	销售产品	市价	2,610.00	0.00		
光明米业(集团)有限公司	提供劳务	市价	597,209.21	0.13	539,436.54	0.78
上海海丰米业有限公司	提供劳务	市价	333,572.64	0.07	814,705.91	1.18
上海跃进现代农业有限公司	提供劳务	市价	273,984.56	0.06	150,962.65	0.22
上海光明长江现代农业有限公司	提供劳务	市价	577,220.86	0.12	319,376.77	0.46
上海翰丰谷物有限公司	提供劳务	市价			96,522.66	0.14
上海兰馨阿明食品有限公司	提供劳务	市价			61,621.62	0.09
上海天喔茶庄饮料有限公司	提供劳务	市价	14,189.19	0.00	25,540.54	0.04
上海浦星贸易有限公司	提供劳务	市价	408,969.53	0.09	353,578.37	0.51
上海南浦食品公司浦东分公司	提供劳务	市价	444,964.78	0.09	60,220.81	0.09
上海天成企业发展有限公司	提供劳务	市价	130,752.00	0.03	28,459.46	0.04
上海一佳物流有限公司	提供劳务	市价	52,340.29	0.01	9,486.49	0.01
上海南浦酪酒坊贸易有限公司	提供劳务	市价	478.23	0.00		
上海领鲜物流有限公司	提供劳务	市价	131,459.46	0.03	105,027.03	0.15
上海一只鼎食品有限公司	提供劳务	市价	629,594.76	0.13	23,517.12	0.03
南浦食品(集团)有限公司	提供劳务	市价	55,906.39	0.01	18,972.97	0.03
上海市食品进出口家禽有限公司	提供劳务	市价	83,540.19	0.02	126,028.38	0.18
上海易统食品贸易有限公司	提供劳务	市价	624.61	0.00	9,856.15	0.01
上海聚能食品原料销售有限公司	提供劳务	市价	386,990.00	0.08	159,127.13	0.23
上海光明森源生物科技有限公司	提供劳务	市价	555,660.36	0.12		
上海方信包装材料有限公司	提供劳务	市价	1,156,525.45	0.24		
上海天喔一佳超市有限公司	提供劳务	市价	4,864.86	0.00		
上海皇家酒业有限公司	提供劳务	市价	25,534.50	0.01		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
上海东穗现代农业发展有限公司大丰分公司	销售产品	市价	35,803,539.82	7.58		

### 3、 关联方应收应付款项

#### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海农工商集团国际贸易有限公司	428,281.10		1,843,430.76	92,171.54
	上海鼎牛饲料有限公司			21,596.60	1,079.83
	上海光明奶酪黄油有限公司	146,716.05		29,774.90	2,977.49
	光明米业（集团）有限公司	194,001.20			
	上海一只鼎食品有限公司	149,535.70			
	上海光明长江现代农业有限公司			491.52	24.58
	上海特而瑞国际贸易有限公司			436,380.35	21,819.02
	上海大瀛食品有限公司	27,834.74			
	上海市食品进出口家禽有限公司	20,019.68			
	上海方信包装材料有限公司	62,500.00		320,534.00	16,026.70
	上海领鲜物流有限公司	68,680.00		48,480.00	2,424.00
	上海天喔茶庄饮料有限公司			34,650.00	1,732.50
	上海南浦酪酒坊贸易有限公司			10,940.00	547.00
	上海聚能食品原料销售有限公司	90,430.10			
	上海南浦食品公司浦东分公司	2,507.06			
应收股利					
	上海美优制药有限公司	3,443,072.85		5,343,072.85	
其他应收款					

	上海农工商集团国际贸易有限公司	3,558.00	9,526.00	476.30
	上海特而瑞国际贸易有限公司		6,204.00	310.20
	上海佳克物流有限公司	67,302.11	53,152.07	2,657.60

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海农工商建设发展有限公司		10,000.00
	上海川田锦农业科技发展有限公司	13,575.56	
	上海大瀛食品有限公司	22,587.53	
	上海练江商贸有限公司	5,710.90	
	光明米业（集团）有限公司	53,709.75	
	上海一只鼎食品有限公司	3,000.00	
	上海正广和饮用水有限公司	1,254.03	
其他应付款			
	光明食品（集团）有限公司	7,499,819.35	7,499,819.35
	光明食品香港有限公司	39,790,000.00	7,862,300.00
	光明米业（集团）有限公司		10,020.00
	上海跃进粮油管理站		31,787.36
	上海仟果企业管理有限公司		18,658.00
	常州巴士出租汽车有限公司		3,500,000.00

七、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、股份公司为控股子公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博出租汽车有限公司	40,000,000.00	2014年9月3日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2014年11月07日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2014年11月25日	无

上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2014年7月18日	无
上海海博出租汽车有限公司	20,000,000.00	2014年7月20日	无
上海海博出租汽车有限公司	20,000,000.00	2014年11月25日	无
上海海博出租汽车有限公司	12,320,000.00	2015年4月10日	无
上海海博出租汽车有限公司	4,840,000.00	2015年4月10日	无
上海海博出租汽车有限公司	6,600,000.00	2014年7月23日	无
上海海博出租汽车有限公司	6,600,000.00	2014年8月13日	无
上海海博出租汽车有限公司	20,000,000.00	2014年7月11日	无
上海海博出租汽车有限公司	25,000,000.00	2014年11月19日	无
上海海博出租汽车有限公司	35,000,000.00	2014年9月5日	无
上海海博出租汽车有限公司	35,000,000.00	2014年9月11日	无
上海海博出租汽车有限公司	30,000,000.00	2014年12月22日	无
上海海博出租汽车有限公司	25,000,000.00	2014年10月24日	无
上海海博出租汽车有限公司	50,000,000.00	2014年8月13日	无
	480,360,000.00		

## 2、控股子公司为股份公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博股份有限公司	50,000,000.00	2014年11月07日	无
上海海博股份有限公司	10,000,000.00	2014年8月1日	无
上海海博股份有限公司	50,000,000.00	2014年10月15日	无
合计	110,000,000.00		

## 3、控股子公司为控股子公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司财务影响
上海海博广得利汽车销售有限公司	15,609,548.78	2014年12月31日	无
上海海博君亿汽车销售有限公司	7,034,533.55	2014年10月16日	无
光明海博投资有限公司（注）	247,889,806.07	2014年7月22日	无
合计	270,533,888.40		

注：上海海博出租汽车有限公司为光明海博投资有限公司港币借款 312,282,446.55 元（折合人民币 247,889,806.07 元）提供担保。

### (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、 资产抵押事项

### (一) 截止 2014 年 6 月 30 日，抵押资产情况：

- 1、 子公司万安餐饮有限公司向汇丰银行借款余额港币 10,034,162.66 元（折合人民币 7,965,118.32 元），以原实际控制人王锡彬先生作担保，同时以销货发票的应收债权及在汇丰银行指定之存款户口为质押物。
- 2、 子公司万安餐饮有限公司向渣打银行借款余额港币 1,195,545.00 元（折合人民币 949,023.62 元），以原实际控制人王锡彬先生、极限天资有限公司、创意巨人有限公司、万安置业有限公司、万安（远东）有限公司、万安美高食品有限公司共同作担保。同时以进口商品提单的所有权为质押物。
- 3、 子公司万安美高食品有限公司向汇丰银行借款余额港币 12,955,840.90 元（折合人民币 10,284,346.51 元），以原实际控制人王锡彬先生做担保，同时以销货发票的应收债权及在汇丰银行指定之存款户口为质押物。
- 4、 子公司万安物流有限公司向永亨银行借款余额港币 882,301.40 元（折合人民币 700,370.85 元），以运输设备三菱汽车一辆作抵押物，抵押物账面价值港币 879,000.00 元（折合人民币 697,750.20 元）；日野汽车一辆作抵押物，抵押物账面价值港币 900,000.00 元（折合人民币 714,420.00 元）。
- 5、 子公司万安置业有限公司向恒生银行借款余额港币 2,834,251.35 元（折合人民币 2,249,828.72 元），以位于葵涌永业街 21-27 号永业工业大厦 3 楼 B、C、D 室及 15、16 号车位作抵押物，抵押物账面价值为港币 7,326,970.00 元（折合人民币 5,816,148.79 元）。该借款同时由原实际控制人王锡彬先生、万安美高食品有限公司、万安（远东）有限公司、万安餐饮有限公司及万安物流有限公司共同作担保。
- 6、 子公司万安置业有限公司向工商银行亚洲借款余额港币 19,023,230.40 元（折合人民币 15,100,640.29 元），以葵涌蓝田街 25-27 号万安中心（海雄工业大厦）作抵押物，抵押物账面价值为港币 67,724,000.00 元（折合人民币 53,759,311.20 元）。
- 7、 子公司万安（远东）有限公司向澳新银行借款余额港币 40,997,049.41 元（折合人民币 32,543,457.82 元），以短期银行定期存款为质押物，存款金额港币 5,500,000.00 元（折合人民币 4,365,900.00 元）。以销售发票的应收债权和进口商品提单的所有权为质押物。以原实际控制人王锡彬先生、万安置业有限公司、万安物流有限公司、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、极限天资有限公司、创意巨人有限公司共同作担保。
- 8、 子公司万安（远东）有限公司向工商银行亚洲借款余额港币 158,640,160.80 元（折合人民币 125,928,559.64 元），以短期银行定期存款为质押物，存款金额港币 3,011,711.40 元（折合人民币 2,390,696.51 元）。以原实际控制人王锡彬先生、万安美高食品有限公司、万安餐饮有限公司、万安置业有限公司共同作担保。以葵涌蓝田街 25-27 号万安中心（海雄工业大厦）作抵押物，抵押物账面价值为港币 67,724,000.00 元（折合人民币

- 
- 53,759,311.20 元)。同时以销货发票的应收债权及进口商品提单的所有权为质押物。
- 9、 子公司万安(远东)有限公司向恒生银行借款余额港币 34,782,588.45 元(折合人民币 27,610,418.71 元),以原实际控制人王锡彬和万安物流有限公司、万安美高食品有限公司、万安餐饮有限公司、万安置业有限公司共同作担保,以位于葵涌永业街 21-27 号永业工业大厦 3 楼 E、F、G、H 室及 12、13 号车位作抵押物,抵押物账面价值为港币 2,434,643.00 元(折合人民币 1,932,619.61 元)。同时以销货发票的应收债权及进口商品提单的所有权为质押物。
  - 10、 子公司万安(远东)有限公司向花旗银行借款余额港币 12,734,945.49 元(折合人民币 10,108,999.73 元),以原实际控制人王锡彬、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、万安置业有限公司共同作担保。以进口商品提单的所有权为质押物。以短期银行定期存款作质押物,存款金额港币 2,505,271.71 元(折合人民币 1,988,684.68 元)。
  - 11、 子公司万安(远东)有限公司向汇丰银行借款余额港币 45,855,687.31 元(折合人民币 36,400,244.59 元),以原实际控制人王锡彬先生作担保人。以葵涌蓝田街 24-28 号冯敬工业大厦地下作抵押物,抵押物账面价值为港币 28,219,460.00 元(折合人民币 22,400,607.35 元)。以销售发票的应收债权、进口商品提单的所有权及在汇丰银行指定之存款户口为质押物。
  - 12、 子公司万安(远东)有限公司向交通银行借款余额港币 4,435,178.15 元(折合人民币 3,520,644.42 元),以原实际控制人王锡彬先生和万安置业有限公司共同作担保。以进口商品提单的所有权为质押物。以短期银行定期存款做质押物,存款金额港币 1,003,996.70 元(折合人民币 796,972.58 元)。
  - 13、 子公司万安(远东)有限公司向上海商业银行借款余额港币 7,287,235.74 元(折合人民币 5,784,607.73 元),以原实际控制人王锡彬先生作担保人。以进口商品提单的所有权为质押物。
  - 14、 子公司万安(远东)有限公司向星展银行借款余额港币 22,351,522.44 元(折合人民币 17,742,638.51 元),以原实际控制人王锡彬先生、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、极限天资有限公司作担保。以短期银行定期存款作质押物,存款金额港币 8,005,570.77 元(折合人民币 6,354,822.08 元)。以销售发票的应收债权和进口商品提单的所有权为质押物。
  - 15、 子公司万安(远东)有限公司向永亨银行借款余额港币 18,603,933.55 元(折合人民币 14,767,802.45 元),以原实际控制人王锡彬先生作担保人。以短期银行定期存款作质押物,存款金额港币 4,071,623.47 元(折合人民币 3,232,054.71 元)。以进口商品提单的所有权为质押物。
  - 16、 子公司万安(远东)有限公司向永隆银行借款余额港币 9,942,076.53 元(折合人民币 7,892,020.35 元),以原实际控制人王锡彬先生和万安置业有限公司共同作担保。以进口商品提单的所有权为质押物。

- 
- 17、 子公司万安（远东）有限公司向渣打银行借款余额港币 24,507,886.92 元（折合人民币 19,454,360.64 元），以原实际控制人王锡彬先生、极限天资有限公司、创意巨人有限公司、万安置业有限公司、万安餐饮有限公司和万安美高食品有限公司共同作担保。以销售发票的应收债权和进口商品提单的所有权为质押物。
- 18、 子公司万安（远东）有限公司向中国信托商业银行借款余额港币 16,364,001.87 元（折合人民币 12,989,744.68 元），以原实际控制人王锡彬先生、万安餐饮有限公司、万安美高食品有限公司、万安置业有限公司、万安物流有限公司共同作担保。以短期银行定期存款作质押物，存款金额港币 4,006,115.07 元（折合人民币 3,180,054.14 元）。同时以进口商品提单的所有权为质押物。
- 19、 子公司万安（远东）有限公司向中信银行国际借款余额港币 56,558,421.57 元（折合人民币 44,896,075.04 元），以原实际控制人王锡彬先生和万安置业有限公司共同作担保。以短期银行定期存款作质押物，存款金额港币 12,703,154.67 元（折合人民币 10,083,764.18 元）。同时以销售发票的应收债权和进口商品提单的所有权为质押物。
- 20、 子公司万安餐饮有限公司向工商银行亚洲借款余额港币 1,245,480.50 元（折合人民币 988,662.42 元），以万安（远东）有限公司短期银行定期存款为质押物，存款金额港币 3,011,711.40 元（折合人民币 2,390,696.51 元）。以原实际控制人王锡彬先生、万安美高食品有限公司、万安置业有限公司共同作担保。以葵涌蓝田街 25-27 号万安中心（海雄工业大厦）作抵押物，抵押物账面价值为港币 67,724,000.00 元（折合人民币 53,759,311.20 元）。
- 21、 子公司万安餐饮有限公司向永亨银行借款余额港币 1,431,951.60 元（折合人民币 1,136,683.18 元），以原实际控制人王锡彬先生及万安（远东）有限公司共同作担保。

**（二） 无其他需披露的抵押事项。**

**九、 资产负债表日后事项**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**（一） 重要的资产负债表日后事项说明**

公司 2014 年 6 月 11 日召开第七届董事会第十六次会议审议通过《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产构成关联交易的议案》。

公司拟以其除物流业务相关资产外的其他资产及负债与光明集团持有的农房集团 72.55% 股权中的等值部分进行置换，拟置出资产作价不足的差额部分，由海博股份向光明集团发行股份补足；同时，海博股份向光明集团发行股份购买其所持农房集团 72.55% 股权作价超过拟置出资产的部分，向大都市资产、农工商绿化、张智刚、郑建国、沈宏泽和李艳发行股份购买其分别持有的农房集团 23.2145%、0.8109%、2.1672%、0.9514%、0.2499% 和 0.0606% 的股权；向大都市资产发行股份购买其持有的农房集团子公司暨农房置业的 25% 股权。

重组完成后，海博股份直接持有农房集团 100%股权和农房置业 25%股权，并通过农房集团及其子公司明旺地产间接持有农房置业 75%股权。

为提高重组效率，增强重组后上市公司持续经营能力，本公司计划在本次重大资产重组的同时，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集本次重组的配套资金，募集资金总额不超过本次交易总金额的 25%。

**(二) 其他资产负债表日后事项说明：**

2014 年 2 月，公司子公司上海海博出租汽车有限公司通过上海联合产权交易所公开挂牌转让所持有的广西钦州海博出租汽车有限公司（以下简称“广西钦州”）95%股权，挂牌价格为 1,209.67 万元，已于 2014 年 3 月 25 日由自然人王文南摘牌。于 2014 年 6 月 3 日完成产权交割。2014 年 6 月末不再纳入合并报表范围。

**十、 其他重要事项说明**

**(一) 修改《公司章程》部分条款**

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等文件要求上市公司在章程中应明确现金分红在利润分配方式中的优先顺序，进一步规范和完善上市公司利润分配的内部决策程序和机制，强化现金分红政策的合理性、稳定性和透明度，维护投资者合法权益，对《公司章程》相关条款作出修改。已于 2014 年 4 月 18 日股东大会决议通过。

**(二) 有限售条件的流通股上市情况**

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司有限售条件的流通股已九次申请上市，尚有 1,987,557 股未流通上市。截至 2014 年 6 月 30 日，光明食品（集团）有限公司持股数量为 182,766,404 股（含国有资产管理办公室帐户），持股比例为 35.81%。

**十一、 母公司财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 其他应收款**

**1、 其他应收款账龄分析**

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
9个月以内(含9个月)	278,059,587.39	33.02			814,069,035.36	89.85	15,187.50	
9-12个月(含12个月)	221,962,176.78	26.36						
1-2年(含2年)	139,927,003.73	16.62			51,614,842.62	5.70		
2-3年(含3年)	87,077,324.66	10.34			6,298,981.22	0.70		
3-4年(含4年)	26,039,103.47	3.09			12,481,979.84	1.38		
4-5年(含5年)	87,609,397.65	10.40			20,089,767.91	2.22		
5年以上	1,383,283.53	0.17	492,948.51	35.64	1,383,283.53	0.15	492,948.51	35.64
合计	842,057,877.21	100.00	492,948.51		905,937,890.48	100.00	508,136.01	

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内期末单独测试未发生减值的 不计提坏账准备的其他应收款组合	841,064,928.70	99.88			905,141,191.97	99.92		
非合并范围账龄分析法计提的其他 应收款组合	500,000.00	0.06			303,750.00	0.03	15,187.50	5.00
组合小计	841,564,928.70	99.94			905,444,941.97	99.95	15,187.50	
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款	492,948.51	0.06	492,948.51	100.00	492,948.51	0.05	492,948.51	100.00
合计	842,057,877.21	100.00	492,948.51		905,937,890.48	100.00	508,136.01	

其他应收款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
9个月以内(含9个月)	500,000.00	100.00		303,750.00	100.00	15,187.50
9-12个月(含12个月)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计	500,000.00	100.00		303,750.00	100.00	15,187.50

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备的其他应收款	841,064,928.70		

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
农工商超市	3,000.00	3,000.00	100.00%	年数较长，公司预计无法收回
工行南汇支行	80,000.00	80,000.00	100.00%	年数较长，公司预计无法收回
上海吉康生化技术有限公司	409,948.51	409,948.51	100.00%	年数较长，公司预计无法收回
合计	492,948.51	492,948.51		

- 3、 本期无转回或收回本报告期前全额计提或计提减值准备金额较大的其他应收款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司	账面余额	账龄	占其他应收款	性质或内容
------	------	------	----	--------	-------

	关系			总额的比例 (%)	
上海海博出租汽车有限公司	子公司	266,695,176.49	1年以内	31.67	暂借款
上海海博西郊物流有限公司	子公司	179,989,694.89	3年以内	21.37	暂借款
上海海博斯班赛国际物流有限公司	子公司	146,938,233.09	4年以内	17.45	暂借款
上海海博物流(集团)有限公司	子公司	108,647,441.69	1年以内	12.90	暂借款
上海申宏冷藏储运有限公司	子公司	92,193,811.21	1年以内	10.95	暂借款
合 计		794,464,357.37		94.34	

### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
上海海博出租汽车有限公司	子公司	266,695,176.49	31.67
上海海博西郊物流有限公司	子公司	179,989,694.89	21.37
上海海博斯班赛国际物流有限公司	子公司	146,938,233.09	17.45
上海海博物流(集团)有限公司	子公司	108,647,441.69	12.90
上海申宏冷藏储运有限公司	子公司	92,193,811.21	10.95
安吉海博山庄酒店有限公司	子公司	39,034,254.17	4.64
上海华丰国际集装箱仓储公司码头	子公司	7,215,869.11	0.86
上海草原不锈钢制品有限公司	子公司	350,448.05	0.04
合 计		841,064,928.70	99.88

(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
上海海博出租汽车有限公司	成本法	682,531,108.36	682,531,108.36			682,531,108.36	100	100				
上海海博物流(集团)有限公司	成本法	40,408,533.54	40,408,533.54			40,408,533.54	100	100				
上海海博投资有限公司	成本法	111,974,335.86	111,974,335.86			111,974,335.86	100	100				
安吉海博山庄酒店有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	100	100				
上海申宏冷藏储运有限公司	成本法	41,331,266.83	41,331,266.83			41,331,266.83	100	100				
上海思乐得不锈钢制品有限公司	成本法	30,633,372.15	30,633,372.15			30,633,372.15	70	70				
上海海博西郊物流有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	100	100				
上海海博斯班赛国际物流有限公司	成本法	69,757,841.72	69,757,841.72			69,757,841.72	100	100				
上海海博宏通投资发展有限公司	成本法	192,233,400.00	192,233,400.00			192,233,400.00	80	80				8,326,076.42
光明海博投资有限公司	成本法	6,281,600.00	6,281,600.00			6,281,600.00	100	100				
其他被投资单位												
上海临港奉贤经济发展有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	7.5	7.5				
成本法小计		1,340,151,458.46	1,340,151,458.46			1,340,151,458.46						8,326,076.42
合计		1,340,151,458.46	1,340,151,458.46			1,340,151,458.46						8,326,076.42

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	6,105,236.75	6,610,453.38
营业收入合计	6,105,236.75	6,610,453.38
主营业务成本		
其他业务成本	595,589.40	596,599.90
营业成本合计	595,589.40	596,599.90

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	113,927,997.05	26,255,351.03
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		10,187,900.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	113,927,997.05	36,443,251.03

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海思乐得不锈钢制品有限公司	14,668,756.32	9,441,461.24
上海海博出租汽车有限公司	84,389,894.67	
上海海博宏通投资发展有限公司	8,326,076.42	12,044,551.83
上海申宏冷藏储运有限公司	4,810,620.02	4,769,337.96
上海海博投资有限公司	1,732,649.62	

上海海博物流（集团）有限公司		
合 计	113,927,997.05	26,255,351.03

**投资收益的说明：**

投资收益汇回不存在重大限制。

**(五) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	99,583,684.09	21,184,117.78
加：资产减值准备	-15,187.50	-460,572.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,838,641.74	1,839,728.92
无形资产摊销	139,169.52	139,169.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		-184,523.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,548,514.28	9,839,023.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-113,927,997.05	-36,443,251.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	49,196,069.45	-20,757,822.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	116,730,693.22	26,676,103.24
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	158,093,587.75	1,831,972.95
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	79,111,774.86	31,480,492.81
减：现金的期初余额	9,293,119.23	57,964,083.33

项 目	本期金额	上期金额
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	69,818,655.63	-26,483,590.52

## 十二、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,823,187.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,310,184.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调		

整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,121,668.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,264,866.22	注
所得税影响额	-6,218,382.71	
少数股东权益影响额（税后）	-1,764,798.13	
合 计	16,890,349.98	

注：本期末计入其他符合非经常性损益定义的损益项目 9,264,866.22 元。其中：（1）本期处置广西钦州海博出租汽车有限公司 95% 股权收入 6,021,922.55 元；（2）股份本部 2013 年度企业所得税清算转回多计所得税费用 3,242,943.67 元。

## （二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.10	0.1483	0.1483
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.96	0.1152	0.1152

## 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 8 月 27 日批准报出。

---

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。
- 二、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字和公司盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海海博股份有限公司

董事长： 闻 淼

2014 年 8 月 27 日