

公司代码：600119

公司简称：长江投资

# 长发集团长江投资实业股份有限公司 2014 年年度报告

## 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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2015年3月25日召开六届十四次董事会，通过2014年度利润分配预案，拟以公司2014年12月31日公司总股本307,400,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.80元（含税），共计派发现金红利24,592,000.00元（含税），尚余未分配利润86,399,575.15元结转以后年度分配；资本公积金不转增股本。该预案需报请公司2014年度股东大会审议批准实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

年度报告中涉及未来的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
大股东、控股股东、长江联合集团、集团公司、本公司、长江投资	指	长江经济联合发展（集团）股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	长发集团长江投资实业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	长发集团长江投资实业股份有限公司章程
陆交中心	指	上海陆上货运交易中心有限公司
56135、56135 平台	指	www.56135.com
长望气象、长望公司	指	上海长望气象科技有限公司
气象仪器、气象厂	指	上海气象仪器厂有限公司
BT	指	建设——移交（Build-Transfer）
长江鼎立小贷公司、小贷公司	指	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日——2014 年 12 月 31 日

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

电子信箱	cjtzbg@cjtz.cn
------	----------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市闵行区光华路888号董秘办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	长江投资	600119

#### 六、公司报告期内注册变更情况

公司报告期内未发生注册变更。

##### （一）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

##### （二）公司上市以来，主营业务的变化情况

2005 年公司产业结构由原先的以商贸服务为主的多元产业向新型的信息物流为主的产业转型。

##### （三）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，未发生控股股东变更的情况。公司的控股股东系长江经济联合发展（集团）股份有限公司。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	中国注册会计师：钱志昂、陈竑

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	1,527,121,451.65	1,559,243,362.35	-2.06	1,386,482,837.51
归属于上市公司股东的净利润	40,755,092.80	36,085,496.92	12.94	32,824,135.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,449,931.33	19,330,951.58	36.83	15,363,099.89
经营活动产生的现金流量净额	21,993,918.52	-74,402,268.84	129.56	-210,144,459.79
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	777,663,643.41	747,789,775.42	3.99	734,217,178.93
总资产	2,064,421,340.33	1,976,083,306.54	4.47	1,649,426,716.17

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.1326	0.1174	12.95	0.1068
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1326	0.1174	12.95	0.1068
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.086	0.0629	36.72	0.0500
加权平均净资产收益率 (%)	5.41	4.89	增加0.52个百分点	4.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.51	2.62	增加0.89个百分点	2.13

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	10,948,999.76	南翔在建工程转让收益 11,666,007.61 元；固定资产处置收益-844,758.68 元；长期股权投资处置收益 127,750.83 元。	782,450.18	2,988,303.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,950,063.30	形成资产的政府补助为 2,114,758.87 元；营改增财政补贴 2,076,505.00 元；各地方财政扶持共 8,594,567.00 元；黄标车报废补贴 119,232.43 元；动迁补偿 45,000.00 元。	11,085,783.52	9,555,958.03
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			8,331,667.53	
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	200,000.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	67,611.66		1,323,560.04	
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	-2,151,872.60		107,958.87	13,010,297.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,194,977.25		-2,976,163.92	-3,425,254.64
所得税影响额	-5,514,663.40		-1,900,710.88	-4,668,269.17
合计	14,305,161.47		16,754,545.34	17,461,035.28

#### 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产		221,250.00	221,250.00	
合计		221,250.00	221,250.00	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，公司顺利完成董事会、监事会和其他高级管理人员的换届工作，新一届经营管理层紧紧围绕公司“产业投资与投资服务”的战略功能定位，进一步加强公司存量资产管理和新投资项目拓展的力度，在报告期内保持了公司经营情况总体良好的势头，公司净利润水平同比继续增长。

#### 1、报告期主要经营指标完成情况

2014 年公司实现净利润 4,076 万元，比去年同期增长 12.94%，公司盈利能力进一步增强；公司实现营业收入 15.27 亿元，与去年同期相比略有减少，主要是公司现有 BT 项目已在前期施工完成后确认营业收入，后续新项目工程暂未开工。

#### 2、报告期主要经营工作回顾

(1) 以陆交中心为核心的现代物流板块，坚持科技创新和物流管理转型，核心竞争力进一步提升。

陆交中心依托 56135 物流资源交易平台采集物流供需信息并提供担保交易，将全社会物流资源以智慧流通为中心进行合理配置，并不断创新商业模式，推出包括采购、加工、融资、销售、担保、保险、货物监管、结算、支付和信息技术服务等一整套增值服务。同时加强科技创新，报告期内陆交中心投入研发费用达到 1,185 万元，截止目前共申请获得 16 项计算机软件著作权登记证书，继续保持行业技术优势，2014 年上海市高新技术企业复审通过。2014 年 11 月，陆交中心被商务部、国家标准委认定为全国第一批物流标准化建设 30 家重点企业、全国十大物流标准化信息平台之一。

报告期内，陆交中心“56135”网站完成大规模改版，改版后的 56135 平台中文名正式更名为“智慧流通网”，平台服务领域由物流电子商务 B2B 平台向商贸、电子商务配送、智慧供应链领域延伸。2014 年 4 月，56135 平台国内供应链管理和跨境供应链管理项目正式启动，平台业务覆盖融资、采购、物流、仓储、加工、销售等供应链管理环节，与之相配套的供应链管理系统、远程仓库监管系统、生产加工管理系统等相继上线。洋山港空箱运输交易平台项目于 2014 年 3 月正式启动，报告期内完成 1.5 万个集装箱的运输交易。2014 年陆交中心实现营业收入 5.96 亿元，净利润 615.46 万元，同比均有大幅上升。

(2) 长江联合金属交易中心项目获批成立，通过委托经营方式充分发挥合作各方优势并保障投资收益。

公司与南京长江发展股份有限公司、上海冉荣贵金属有限公司等共 4 家企业发起成立上海长江联合金属交易中心有限公司，其中公司出资 2,000 万元占 40% 股份。金属交易中心将在新常态下对金属现货贸易流通模式进行探索，搭建融信息流、资金流和物流等现代市场要素为一体的新平台。2015 年 2 月，公司与金属交易中心其他股东签署补充协议，就共同委托上海冉荣贵金属有限公司负责经营金属交易中心，以及其经营所应达到的经营业绩、合法经营保证和补偿承诺等进行了协议约定。

#### (3) 继续拓展 BT 投行项目的滚动开发。

报告期内拱极东路 BT 项目、张东路 BT 项目均完成第一期回购款的收取；西乐路 BT 项目公司按股东大会决议要求顺利实现减资。新项目的滚动发展取得突破，公司于 2015 年 1 月以 1 亿元增资扩股并购上海川南奉路工程管理有限公司，成为该项目公司的控股股东。川南奉路 BT 项目静态总投资约为 65,186 万元。

(4) 资源类项目的投资管理向矿权运作的盈利模式转变，资源增储工作取得突破，提升了矿山资产的增值潜力。

长投矿业（由原安庆皖域矿业有限公司更名）根据矿山行业特点和基建过程中逐步发现的矿山增储潜力，及时将工作重点转向资源增储，通过以增储实现资产增值的矿权运作模式，来达到后期项目转让盈利退出的目的。报告期内，长投矿业加大投入、充分调动内部勘查力量并引进外部专业勘查队伍配合，对开采区范围的矿体分布情况展开新一轮深入勘查。目前长投矿业已获得安徽省国土部门备案的资源储量合计为矿石量 260 万吨，其中金属铜合 2.18 万吨，较收购时分别增长 126% 和 111%。

#### (5) 气象板块控股企业保持稳定发展。

公司控股的气象板块企业长望气象、上海气象厂坚持科技兴企，在报告期内继续保持业绩稳定，营业收入合计为 110,574,507.53 元，净利润合计为 9,619,823.24 元。

(6) 小贷公司加强风险把控，提升业务能力。

长江鼎立小贷公司面对宏观经济变化导致行业风险有所提高的形势，在总结原有业务经验基础上，重新修订、增补和完善了各项业务管理制度，狠抓业务流程落实，加强经营业务的有效监管和风险把控。报告期内小贷公司累计发放贷款 263 笔，累计贷款金额 67541 万元，实现营业收入 1,900.38 万元，同比增长 14.86%，净利润 943.69 万元，同比增长 8.63%。

(7) 仪电科技南翔厂房项目成功转让，在盘活资产的同时实现了合理投资回报。

报告期内，仪电科技成功通过上海联合产权交易所公开挂牌方式，以评估价 11,051.91 万元转让位于上海嘉定南翔镇的部分房地产（南翔厂房项目），在实现盘活存量资产，提高资金使用效率的同时，取得了合理投资回报，该项目的转让收益为 1,166.60 万元。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,527,121,451.65	1,559,243,362.35	-2.06
营业成本	1,327,133,489.85	1,358,183,811.04	-2.29
销售费用	48,989,513.96	38,294,706.40	27.93
管理费用	121,542,501.78	122,049,572.32	-0.42
财务费用	-20,539,640.21	-9,812,841.60	-109.31
经营活动产生的现金流量净额	21,993,918.52	-74,402,268.84	129.56
投资活动产生的现金流量净额	45,566,084.96	-122,291,235.82	137.26
筹资活动产生的现金流量净额	-17,185,798.15	130,601,491.21	-113.16
研发支出	19,162,684.01	17,732,413.82	8.07

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司营业收入实现 15.27 亿元，其中物流企业 13.68 亿元，占全部营业收入的 89.59%；BT 企业 0.33 亿元，占全部营业收入的 2.15%；气象企业 1.11 亿元，占全部营业收入的 7.24%；其他 0.15 亿元，占全部营业收入的 1.02%。

上年同期，公司营业收入实现 15.59 亿元，其中物流企业 9.64 亿元，占全部营业收入的 61.82%；BT 企业 4.71 亿元，占全部营业收入的 30.20%；气象企业 1.06 亿元，占全部营业收入的 6.78%；其他 0.18 亿元，占全部营业收入的 1.20%。

报告期营业收入比上年同期减少了 0.32 亿元，减少率为 2.06%。主要为报告期 BT 企业收入减少 4.38 亿元。报告期物流企业营业收入同比增加了 4.04 亿元，同比增长了 41.93%。主要原因为子公司上海陆上货运交易中心有限公司供应链管理项目、子公司上海长发国际货运有限公司境外第三地到第三地货运代理业务同比大幅增长所致。

### (2) 订单分析

报告期内，物流企业随着创新业务的上线，营业收入同比大幅增长；气象企业产品订单稳定，营业收入保持稳步增长；BT 企业由于 BT 项目均已在前期施工完成后确认营业收入，后续新项目工程暂未开工，导致营业收入同比大幅减少。

### (3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，物流企业创新业务主要为供应链管理业务及境外第三地到第三地海运代理业务，供应链管理业务实现营业收入 4.71 亿元、境外第三地到第三地海运代理业务实现营业收入 2.33 亿元，创新业务成为物流企业营业收入、营业利润的新增长点。

**(4) 主要销售客户的情况**

报告期内，公司前五名销售客户营业收入金额合计为 5.08 亿元，占公司全部营业收入总额的比例为 33.26%。

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
物流企业	营业成本	1,219,168,456.57	91.86	846,791,745.40	62.35	43.98	收入、成本同比均大幅增长
BT 企业	营业成本	21,911,000.00	1.65	433,571,366.94	31.92	-94.95	收入、成本同比均大幅减少
气象企业	营业成本	73,342,500.25	5.53	61,698,066.55	4.54	18.87	地面气象仪器产品成本上升
其他	营业成本	12,711,533.03	0.96	16,122,632.15	1.19	-21.16	收入、成本同比减少
合计		1,327,133,489.85	100.00	1,358,183,811.04	100.00	-2.29	

**(2) 主要供应商情况**

前五名供应商采购额合计为 4.01 亿元，占年度采购总额比例为 31.07%。

**4 费用**

报表项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
财务费用	-20,539,640.21	-9,812,841.60	-109.31
所得税费用	20,452,408.66	6,403,525.76	219.39

财务费用变动原因：主要为 BT 企业实现的未实现融资收益同比增加所致；

所得税费用变动原因：主要为上年同期退还了以前年度企业所得税所致。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	19,162,684.01
本期资本化研发支出	
研发支出合计	19,162,684.01
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.94
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.25

### (2) 情况说明

报告期内公司积极研发新品，研发费用主要用于 56135 物流信息交易平台园区管理系统、56135 智慧电商城市配送管理系统、56135 国内供应链管理系统、56135 远程仓储监管系统、56135 跨境供应链管理系统、北斗 GPS 高空气象探测系统、火箭探空仪、高速公路自动气象站、自动土壤水分观测仪、二维超声波风传感器等。

## 6 现金流

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	21,993,918.52	-74,402,268.84	129.56
投资活动产生的现金流量净额	45,566,084.96	-122,291,235.82	137.26
筹资活动产生的现金流量净额	-17,185,798.15	130,601,491.21	113.16

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要为报告期内 BT 企业收到第一期回购款所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要为报告期内理财投资活动产生的现金净额同比增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要为报告期偿还 BT 项目借款所致。

## 7 其他

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，除 BT 板块未完成开发新 BT 建设项目外，其他板块均完成年初制定的经营计划。由于未如期开工建设新 BT 项目，导致公司营业收入未完成年初制定的预算目标。

营业收入目标 16.00 亿元，实际完成 15.27 亿元，完成预算 95.45%；

营业成本、营业税金及附加、期间费用预算目标控制在 15.45 亿元，实际发生 14.82 亿元，完成预算 95.91%。

报告期内，实现归属于母公司的净利润为 4,076 万元，上年同期为 3,609 万元，同比增长了 12.94%，主要原因为子公司贡献的净利润同比增加所致。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
物流业	887,557,002.43	758,884,337.31	14.50	-0.17	-2.64	增加 2.17 个百分点
工程结算	32,793,193.35	21,914,863.60	33.17	-93.06	-94.96	增加 25.26 个百分点

						百分点
工 业	109,077,868.45	72,957,886.32	33.11	3.75	18.57	减少 8.36 个百分点
供应链	470,945,618.32	457,555,328.62	2.84	618.37	600.83	增加 2.43 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

物流业营业收入同比减少为大宗商品运输担保交易额同比下降所致；  
 工程结算营业收入同比减少为本年没有新开工的 BT 项目；  
 工业营业利润率同比下降的主要原因为地面气象仪器产品原材料成本增加所致；  
 供应链营业收入同比增加的主要原因为新开发了国内供应链管理合作项目以及跨境供应链管理项目所致。

## 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 (%)
国内	1,488,437,933.20	-4.12
香港	33,439,765.46	--

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	244,375,661.61	11.84	188,624,106.46	9.55	29.56	
应收票据	18,600,374.23	0.90	8,346,487.84	0.42	122.85	主要为供应链管理业务增加所致
应收账款	372,521,499.68	18.04	216,087,599.94	10.94	72.39	主要为供应链管理业务增加所致
预付账款	14,034,645.45	0.68	28,150,221.18	1.42	-50.14	主要为结转南翔项目预付款所致
存货	95,349,052.75	4.62	39,927,373.10	2.02	138.81	主要为供应链管理业务增加所致
一年内到期的非流动资产	244,872,219.47	11.86	227,588,442.28	11.52	7.59	
其他流动资产	11,883,305.53	0.58	70,300,000.00	3.56	-83.10	主要为收回到期理财产品所致
长期应收款	352,565,829.30	17.08	511,011,997.46	25.86	-31.01	主要为收回 BT 项目回购款所致
长期股权投资	54,770,598.77	2.65	35,187,611.36	1.78	55.65	主要为增加长江联合金属交易中心有限公司投资所致
固定资产	353,714,743.18	17.13	366,674,261.92	18.56	-3.53	
在建工程	62,126,300.13	3.01	48,073,295.92	2.43	29.23	
无形资产	125,487,118.15	6.08	117,209,618.42	5.93	7.06	
短期借款	410,240,155.08	19.87	206,166,487.84	10.43	98.98	主要为供应链管理业务增加银行借款所致
应付票据	37,458,290.80	1.81				主要为供应链管理业务增加所致
应付账款	154,858,863.85	7.5	211,835,858.65	10.72	-26.90	
预收账款	5,105,320.80	0.25	3,462,230.71	0.18	47.46	主要为气象企业增加预收款所致
应付职工薪酬	9,427,948.40	0.46	7,812,036.97	0.4	20.68	
应交税金	65,429,480.34	3.17	58,436,441.22	2.96	11.97	
一年内到期的非流动负债	199,991,492.28	9.69	163,055,092.31	8.25	22.65	
长期借款	97,925,099.60	4.74	251,255,099.60	12.71	-61.03	主要为偿还 BT 项目借款所致
递延所得税负债	9,204,084.68	0.45				为安庆长投矿业有限公司无形资产项目计提递延所得税负债所致
其他综合收益	10,861,090.21	0.53				主要为安庆长投矿业有限公司少数股东承诺的业绩补偿款

#### (四) 核心竞争力分析

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

2、以陆交中心为核心的现代物流主业始终坚持深化平台经济发展模式，经过多年的创新培育，“56135”已完成了从信息平台、物流资源交易平台向智慧流通平台的扩展和演变，并逐步发展成为为中小企业降本增效、标准化服务产品交易、行业诚信体系建设的综合型平台，其创新商业模式及行业引领作用获得社会高度认可，行业标杆地位进一步显现。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额为 2,000 万元，上年同期投资额为 4,880 万元，投资额增减变动数为-2,880 万元，投资额增减变动幅度为-59.02%。

长江联合金属交易中心有限公司，主营业务为金属现货交易提供场所及相关配套服务。注册资本 5,000 万元，公司出资 2,000 万元，持有该公司 40%的股份。报告期内，公司完成出资 2,000 万元。

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	法人股	400010	鹭峰 5	150,000.00	150,000	221,250.00	100.00	0
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				150,000.00	/	221,250.00	100.00	0

公司子公司上海仪电科技有限公司的联营企业上海新玻电子有限公司清算歇业，获得上海新玻电子有限公司所持有的北京鹭峰科技开发股份有限公司法人股股数 15 万股，每股面值 1 元，期末余额系按 2014 年 12 月 31 日流通股收盘价 2.95 元/股的 50% 计算，期末账面价值为 221,250.00 元。

## (2) 持有非上市金融企业股权情况

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
上海浦东新区长江鼎 立小额贷款有限公司	30,000,000.00	30,000,000	30	33,344,555.60	2,831,055.23	0	长期股 权投资	新设 投资
合计	30,000,000.00	/	/	33,344,555.60	2,831,055.23	0	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	自有资金	建设银行	30,000,000.00	90天	保本浮动收益		443,835.62	否
银行理财产品	自有资金	建设银行	26,000,000.00	90天	保本浮动收益		384,657.53	否
银行理财产品	自有资金	建设银行	40,000,000.00	32天	保本浮动收益		203,397.26	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	20,000,000.00	14天	保本保证收益		32,986.24	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	40,000,000.00	32天	保本保证收益		189,369.86	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	50,000,000.00	31天	保本保证收益		212,328.77	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	30,000,000.00	14天	保本保证收益		46,027.38	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	30,000,000.00	14天	保本保证收益		46,027.38	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	40,000,000.00	不定期	保本浮动收益		70,136.98	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	40,000,000.00	不定期	保本浮动收益		152,767.12	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	30,000,000.00	不定期	保本浮动收益		46,582.19	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	20,000,000.00	不定期	保本浮动收益		103,676.71	否
银行理财产品	自有资金	交通银行	20,000,000.00	不定期	保本浮动收益		91,287.67	否
银行理财产品	自有资金	民生银行	50,000,000.00	34天	保本浮动收益		190,958.90	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	2,000,000.00	不定期	保本保证收益		28,167.18	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	800,000.00	35天	保本保证收益		3,528.77	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	500,000.00	45天	保本保证收益		3,698.63	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	1,000,000.00	91天	保本保证收益		12,465.75	否

银行理财产品	自有资金	浦发银行	2,000,000.00	90天	保本保证收益		25,643.84	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	30天	保本保证收益		1,649.34	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	30天	保本保证收益		2,293.15	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	60天	保本保证收益		4,688.22	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	90天	保本保证收益		8,136.99	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	1,200,000.00	90天	保本保证收益		13,906.85	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	600,000.00	不定期	保本保证收益		6,953.82	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	1,800,000.00	不定期	保本保证收益		6,021.37	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	3,200,000.00	不定期	保本保证收益		8,433.97	否
银行理财产品	自有资金	建设银行	10,000,000.00	90天	保本浮动收益		147,945.21	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	11,500,000.00	92天	保本保证收益		153,627.40	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	12,000,000.00	92天	保本保证收益		145,183.56	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	13,000,000.00	32天	保本保证收益		49,008.22	否
银行理财产品	自有资金	浦发银行	13,050,000.00	30天	保本保证收益		45,049.32	否
银行理财产品	自有资金	农商银行	10,000,000.00	30天	保本浮动收益		49,315.07	否
合计			551,050,000.00				2,929,756.27	

### 3、 集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、 主要子公司、参股公司分析

#### (1) 公司主要子公司情况

##### 1) 上海陆上货运交易中心有限公司

公司注册资本为 26,000 万元，主要业务为利用物流交易与信息服务平台，提供物流担保交易服务、远程仓储监管服务、电商城市配送管理、供应链管理等智慧流通服务。

报告期末该公司总资产为 62,344.48 万元，净资产为 30,137.12 万元。报告期营业收入为 59,629.40 万元，净利润为 615.46 万元；上年同期营业收入为 30,128.77 万元，净利润为 201.37 万元。净利润同比增长额主要来源于供应链管理项目。

##### 2) 上海长发国际货运有限公司

公司注册资本为 3,000 万元，主要从事国际货运代理业务。报告期末总资产为 9,350.68 万元，净资产为 5,788.39 万元。报告期营业收入为 38,924.61 万元，净利润为 474.65 万元；上年同期营业收入为 35,345.92 万元，净利润为 250.90 万元。

##### 3) 上海西铁长发国际货运有限公司

公司注册资本为 140 万美元，主要从事国际货运代理业务。报告期末总资产为 10,024.01 万元，净资产为 3,743.00 万元。报告期营业收入为 37,906.37 万元，净利润为 573.29 万元；上年同期营业收入为 32,164.84 万元，净利润为 469.83 万元。

##### 4) 上海长望气象科技有限公司

公司注册资本为 2,940 万元，主要从事气象仪器生产。报告期末总资产为 11,231.36 万元，净资产为 6,050.44 万元。报告期营业收入为 9,326.10 万元，净利润为 790.53 万元；上年同期营业收入为 8,527.26 万元，净利润为 1,079.80 万元。净利润同比下降主要为报告期末收到军品增值税返还所致。

##### 5) 上海拱极东路工程管理有限公司

公司注册资本为 15,000 万元，承接上海市浦东新区拱极东路（A30-两港公路）新建工程项目建设。报告期末总资产为 49,905.70 万元，净资产为 18,240.65 万元。报告期营业收入为 3,278.92 万元，净利润为 2,638.96 万元；上年同期营业收入 44,495.89 万元，净利润为 552.85 万元。

#### (2) 公司主要参股公司情况

##### 上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司

公司注册资金为 10,000 万元，主要业务为办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务。报告期末公司总资产为 13,436.06 万元，净资产为 11,114.85 万元，报告期内公司实现营业收入 1,900.38 万元，净利润 943.69 万元；上年同期营业收入 1,654.53 万元，净利润 868.69 万元。

### 5、 非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、2015 年中国经济步入新常态，实业投资领域也面临新的机遇与挑战。一方面新常态是一个调整结构以后的经济，很多产业需要不断升级，这为实业投资领域提供了众多有前景的投资机会和发展机遇；同时新常态下经济增长的动力更多来自创业活动和创新精神，这为投资活动提供了更多具有创新潜力的领域和标的。另一方面，新常态下的国内经济增长速度从过去的高速增长逐步走向中高速增长，经济结构主动调整带来了宏观经济的波动风险，特别是投资传统行业的增长潜力受到挤压，包括货币政策在内的宏观经济政策也将对投资企业的资金融通等日常经营活动带来不确定风险；此外，在投后管理方面，受资企业或投资合作对象对投资方的专业化水平提出了越来越高的要求，要从发展战略、经营模式和业务发展等多角度提供增值服务。

2、中国物流业出现平台整合、产业融合、跨界跨境的新特点。物流园区、“公路港”等实体平台，车货匹配的虚拟平台以及物流金融服务平台等迅速发展。产业融合也正由制造业与物流业的联动向商贸业、金融业等多产业融合转型。跨界经营开始成为常态，物流企业参与到采购、供应、分销、物流以及金融服务等供应链各环节中。此外，跨境物流和跨境电子商务开始成为新热点。移动互联时代，智慧物流向智慧供应链转变，商流、物流、信息流、资金流一体化运作趋势明显，物流业的科技创新和模式创新将催生庞大的行业投资机会。

### (二) 公司发展战略

1、发挥公司在项目资源获取以及投资禀赋的优势，在产业投资领域发现价值洼地；并以平台经济或创新商业模式整合各方优势资源，优化投资项目的管理、提高劳动生产率，进而提升项目价值，最终完成从价值发现向价值实现的转化；同时充分利用资源整合的杠杆效应，注重规模目标，努力打造产业投资与投资服务领域具有影响力的品牌。

2、上海陆交中心作为物流信息和交易的平台，要顺应互联网经济的发展，洞悉传统行业间整合、交叉和相互渗透形成的跨界时代的特征，不断加大对客户终端的开发力度，扩大资源整合平台、客户终端数量的规模，力求在资源整合和掌控客户终端上扩大现有优势。并在此基础上通过创新商业模式导入各种产品或服务，在满足客户需求，推动城市“智慧物流”向“智慧供应链”延伸的同时，实现自身的创新价值。

### (三) 经营计划

1、物流板块 充分发挥 56135 平台资源整合的优势，积极开发物流交易与服务创新产品，实现物流板块联动发展。2015 年重点项目：跨境供应链项目、跨境电商项目、冷链配送业务与冷链仓库建设、020 全国公路专线平台项目。

2、BT 板块 公司将继续发挥上市公司融资平台的优势，并购 1-2 个新 BT 建设项目。

3、气象板块 公司将加大对气象企业新品研发投入，保持气象企业业绩稳定和持续发展。

4、资源类板块 根据工作重点转向矿权运作的盈利模式，继续加大资源增储的投入，力争资源储量实现更大突破，提升矿山资产增值潜力。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将进一步拓展和优化融资渠道，逐步形成项目贷款、应收账款保理、并购贷款、产业基金募集、发行直接债务融资工具等多元化融资模式，以满足公司生产经营及项目建设所需资金。

### (五) 可能面对的风险

1、宏观经济波动的风险

新常态下的国内经济增长速度从过去的高速增长逐步走向中高速增长，经济结构主动调整将带来宏观经济波动的风险。公司目前投资控股的现代物流主业以及基础设施 BT 建设板块、矿业板

块、金融板块等子公司，其经营业务与宏观形势关联较为紧密。如果经济形势出现较大波动，将对公司经营目标的实现带来一定影响。

#### 2、优质投资项目资源获取的风险

优质的投资项目资源是公司战略发展的生命线，公司努力通过多种途径，发挥公司平台优势，发掘优质市场投资标的，来满足公司规模扩张和持续健康发展的经营目标。但由于市场存在的各种复杂情况，客观上对公司短期内是否能发掘、掌控一定数量的优质投资项目，既评估具备良好的投资发展潜力，又能对接公司的优势资源和符合国家产业政策导向，具有不确定性。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 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

适用 不适用

自 2014 年 7 月 1 日起，公司执行国家财政部新修订的相关会计准则，并按照财政部新颁布的相关企业会计准则的规定，对照公司具体情况修订了原有公司会计政策和会计制度的具体内容，对相关会计政策进行了变更。根据财政部《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》要求，公司对参股 11% 的上海关勒铭有限公司长期股权投资调整为可供出售金融资产，公司将增加年初可供出售金融资产 657,530.00 元，减少年初长期股权投资 657,530.00 元。根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》要求，将递延收益单独列报公司增加年初递延收益 14,243,720.43 元，减少年初其他非流动负债 14,243,720.43 元，上述会计政策变更，对会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、所有者权益及净利润不产生任何影响。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，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》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》中的利润分配政策的相关条款进行了修订，修订程序合规和透明。具体如下：

原公司章程第一百八十三条

公司实施积极的利润分配办法，应遵守下列规定：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。

(二) 经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。公司现金分红政策为：最近三年以现金或以股票方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(三) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

公司执行的现金分红政策是本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定的持续、稳定、科学的分配政策。

修改后的公司章程第一百八十三条

公司的利润分配政策如下：

(一) 利润分配的原则：公司应当重视对投资者的合理投资回报，以兼顾公司可持续发展和维护股东合法权益为宗旨，保持公司利润分配的连续性和稳定性，不得损害公司持续经营能力，并符合国家法律法规的相关规定。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围。

(二) 利润分配的形式：公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利，在条件许可的情况下，公司应优先采取现金分红的利润分配方式。

(三) 利润分配的期间间隔：在公司符合利润分配的条件下，原则上每年度进行一次利润分配。根据经营情况和资金状况，公司可以进行中期现金分红。

(四) 利润分配的条件：

1、现金分红的条件：

- (1) 当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- (2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- (3) 公司无重大投资计划或无重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；
- (4) 公司盈利水平和现金流量能够满足公司的持续经营和长远发展。

2、发放股票股利的条件：

根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，可以采取以发放股票分配股利的方式进行利润分配，具体比例由董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

(五) 现金分红的比例：公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(六) 利润分配的决策程序和机制：公司董事会根据所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，结合股东、独立董事的意见或建议，拟定利润分配预案，提交公司股东大会审议决定。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，直接提交董事会审议。公司考虑股东特别是独立董事所征求的中小股东对公司利润分配的意见与建议，在规定时间内答复股东关心的问题。

(七) 利润分配政策的调整机制：如按照既定利润分配政策执行将导致公司重大投资项目、重大交易无法实施，或将对公司持续经营或保持盈利能力构成实质性不利影响的，公司应当调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。利润分配政策需进行调整或者变更的，须经出席股东大会的有表决权股东的 2/3 以上通过后方可实施。

执行情况：公司 2013 年度利润分配方案已经 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，该次分配以公司总股本 30740 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共计派发股利人民币 21,518,000.00 元（含税）。该利润分配事项于 2014 年 6 月 16 日实施完毕。

公司报告期内现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；分红标准和比例明确和清晰；相关的决策程序和机制完备；独立董事履职尽责并发挥了应有的作用；中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护等。

## (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年		0.80		24,592,000.00	40,755,092.80	60.34
2013 年		0.70		21,518,000.00	36,085,496.92	59.63
2012 年		0.70		21,518,000.00	32,824,135.17	65.56

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>报告期公司全资子公司上海仪电科技有限公司以评估价 11,051.91 万元的价格在上海联合产权交易所公开挂牌转让了其所持有的位于嘉定区南翔镇的在建工程项目。2014 年 11 月 13 日, 上海沪翔投资有限公司受让该项资产。该项资产账面值为 9,024.82 万元, 评估值为 11,051.91 万元, 交易价为 11,051.91 万元, 缴纳营业税、土地增值税等税费 808.67 万元, 交易费用 51.82 万元, 在建工程处置收益为 1,166.60 万元。</p>	<p>www.sse.com.cn</p>

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
长江集团 长江投资 实业股份 有限公司	公司本部	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	6,000,000.00	2013/11/25	2014/9/25	2015/3/24	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
长江集团 长江投资 实业股份 有限公司	公司本部	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	5,000,000.00	2013/11/25	2014/10/24	2015/4/23	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
长江集团 长江投资 实业股份 有限公司	公司本部	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	9,500,000.00	2014/12/16	2014/12/24	2015/6/23	连带责任担保		否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										30,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										20,500,000.00			
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										240,000,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										359,350,804.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										379,850,804.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										48.85			
担保情况说明										注：上述担保总额中未包含公司子公司对公司子公司的担保额 8,200,000.00 元，未包含已批准尚未使用额度 222,928,765.53 元。			

### 3 其他重大合同

1、公司子公司上海拱极东路工程管理有限公司作为项目公司于 2010 年 4 月 10 日与上海南汇城乡建设开发投资总公司（招商人）、上海振海投资有限公司（投资方）签定上海市浦东新区拱极东路（A30-两港公路）新建工程项目建设移交（BT）项目合同书。2012 年 6 月 29 日，上海拱极东路工程管理有限公司（投资人/建设方/项目公司）与上海南汇城乡建设开发投资总公司（招商人）、上海市浦东新区发展和改革委员会（签证方）签订拱极东路 BT 项目补充合同。该项目静态总投资为 54,029 万元，合同约定项目工程的静态投资年投资收益率为 7.95%（根据合同签署之日的贷款利率确定，实际以中国人民银行发布的贷款利率而调整），上海拱极东路工程管理有限公司负责该项目的投融资、建设管理、竣工和移交。上海南汇城乡建设开发投资总公司分四年支付回购价款给上海拱极东路工程管理有限公司。该工程于 2013 年 12 月 31 日完工，2014 年 1 月移交给上海南汇城乡建设开发投资总公司，同时收到第一期回购款 16,698.38 万元。报告期内，项目静态总投资调整至 54,237 万元，实现营业收入 3,278.92 万元，实现未实现融资收益 4,391.47 万元，净利润 2,638.96 万元，为上市公司贡献的净利润为 2,111.16 万元。

2、公司子公司上海市张东路工程管理有限公司作为项目公司于 2012 年 3 月与上海市浦东新区发展和改革委员会（回购人）、上海市浦东新区建设和交通委员会（回购人）签订上海浦东新区张东路（华夏公路-军民路）新建工程 BT 项目合同书。该项目静态总投资为 12,841 万元，合同约定工程造价以经审计的工程概算总投资额 8.90%的静态投资回报率确认（根据合同签署之日的贷款利率确定，实际以中国人民银行发布的贷款利率而调整）。上海市张东路工程管理有限公司负责该项目的投融资、建设管理、竣工和移交。上海市浦东新区发展和改革委员会及上海市浦东新区建设和交通委员会分三年支付回购价款给上海市张东路工程管理有限公司。该工程于 2013 年 06 月竣工，2013 年 7 月移交给回购人。报告期内，公司收到第一期回购款 5,320.50 万元，实现未实现融资收益 1,183.36 万元，净利润 554.32 万元，为上市公司贡献的净利润为 443.45 万元。

3、公司子公司上海仪电科技有限公司与上海沪翔投资有限公司于 2014 年 11 月 13 日签订产权交易合同，转让了位于嘉定区南翔镇在建工程项目。该项资产经上海东洲资产评估有限公司评估并出具资产评估报告（沪东洲资评报字（2014）第 0606139 号），评估值为 11,051.91 万元，交易价格为 11,051.91 万元，账面值为 9,024.82 万元，缴纳营业税、土地增值税等税费 808.67 万元，交易费用 51.82 万元，在建工程处置收益为 1,166.60 万元。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### （一）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

公司 2013 年 8 月 14 日召开的五届二十九次董事会审议通过了《关于受让安庆皖域矿业公司 60%股权的议案》。公司以人民币 4800 万元的价格受让芜湖市德隆矿业有限责任公司（简称“德隆矿业”）持有的安庆皖域矿业有限公司（报告期内更名为安庆长投矿业有限公司）60%的股权。根据公司与德隆矿业签订的股权转让协议，德隆矿业完成本次股权交易后，对皖域矿业的经营业绩作以下特别承诺：

“承诺皖域矿业 2014 年净利润不低于 1200 万元、2015 年净利润不低于 1600 万元、2016 年净利润不低于 1600 万元。若皖域矿业 2014 年至 2016 年三年间任意一年的净利润低于以上承诺数，长江投资本次收购的股权对应的净利润不足部分将由德隆矿业以现金方式在皖域矿业经审计的财务报表出具后十天内向长江投资补偿赔付。”

据立信会计师事务所 2015 年 3 月 25 日出具的长投矿业审计报告，2014 年长投矿业实现净利润为-5965165.18 元。按照以上协议条款，德隆矿业应在 2015 年 4 月 4 日前向本公司补偿赔付的金额为 10779099.11 元。

2014 年，长投矿业主要工作重点转向资源增储，通过以增储实现资产增值的矿权运作模式，来达到后期项目转让盈利退出的目的。目前长投矿业已获得安徽省国土部门备案的资源储量合计为矿石量 260 万吨，其中金属铜合 2.18 万吨，较收购时分别增长 126%和 111%。因工作重点的变化，长投矿业未完成预期开采计划，2014 年经营利润产生亏损。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000.00
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

## 九、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

无

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 1、长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
上海关勒 铭有限公 司	公司持股比例 为 11%		-657,530.00	657,530.00	
合计	/		-657,530.00	657,530.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

长期股权投资准则变动仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司资产总额、负债总额、所有者权益及净利润不产生影响。

## 1 准则其他变动的影响

执行《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》

本公司根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》要求将递延收益单独列报，并对期初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

账龄	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		14,742,135.20		14,243,720.43
其他非流动负债	14,742,135.20		14,243,720.43	
合计	14,742,135.20	14,742,135.20	14,243,720.43	14,243,720.43

## 十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	32,099
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	32,876

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	-2,999,000	115,698,391	37.64	0	无		国有法人
武汉经济发展投资(集团)有限公司	-9,710,359	17,161,381	5.58	0	无		国有法人
王佩珍	2,742,234	2,742,234	0.89	0	未知		境内自然人
王静珍	1,914,700	1,914,700	0.62	0	未知		境内自然人
长江联合资产经营有限公司	0	1,900,036	0.62	0	无		国有法人
高岩	1,462,295	1,462,295	0.48	0	未知		境内自然人
王德银	864,400	864,400	0.28	0	未知		境内自然人
徐功荣	838,600	838,600	0.27	0	未知		境内自然人
李占海	745,600	745,600	0.24	0	未知		境内自然人
李大松	740,000	740,000	0.24	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	115,698,391	人民币普通股	115,698,391				
武汉经济发展投资(集团)有限公司	17,161,381	人民币普通股	17,161,381				
王佩珍	2,742,234	人民币普通股	2,742,234				
王静珍	1,914,700	人民币普通股	1,914,700				
长江联合资产经营有限公司	1,900,036	人民币普通股	1,900,036				
高岩	1,462,295	人民币普通股	1,462,295				
王德银	864,400	人民币普通股	864,400				
徐功荣	838,600	人民币普通股	838,600				

李占海	745,600	人民币普通股	745,600
李大松	740,000	人民币普通股	740,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述十大股东中，有关联关系的股东分别是长江经济联合发展（集团）股份有限公司、长江联合资产经营有限公司。长江联合资产经营有限公司是长江经济联合发展（集团）股份有限公司的控股子公司。其他股东之间的关联关系和一致行动情况未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	长江经济联合发展（集团）股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王亚奇
成立日期	1992年9月10日
组织机构代码	13221713X
注册资本	64,763
主要经营业务	实业投资，国内贸易（除专项审批项目外），物业管理，房地产开发，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易，承办中外合资经营、合作生产业务，向境外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员，国内外经济信息咨询。（涉及许可经营的凭许可证经营）
未来发展战略	“十二五”期间，集团将进一步提升在现代物流、产业综合体和城市综合体开发等业务领域的区域合作，发挥“平台经济”和“第三方服务”的业务导向功能，提高自身经营运作能力，服务长三角。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

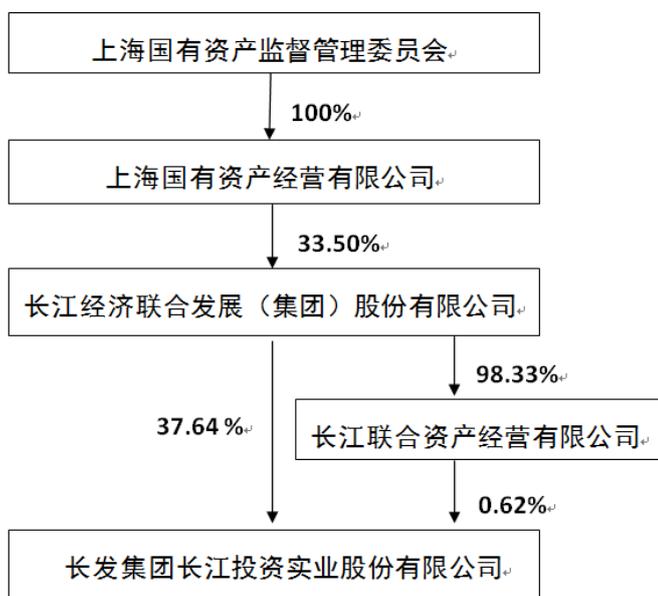
#### (二) 实际控制人情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
主要经营业务	上海市国有资产监督管理委员会是上海市人民政府直属机构，经上海市人民政府授权代表上海市人民政府履行出资人职责，负责监管市属国有资产。

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
居亮	(第五届、第六届) 董事长	男	55	2011年1月31日	2017年2月19日	0	0	0		0	是
奚政	(第五届、第六届) 副董事长	女	54	2011年1月31日	2017年2月19日	0	0	0		138.12	否
陈亦英	(第五届) 独立董事	女	66	2011年1月31日	2014年2月20日	0	0	0		1.33	否
郭建	(第五届、第六届) 独立董事	男	59	2011年1月31日	2017年2月19日	0	0	0		8.00	否
任建标	(第五届、第六届) 独立董事	男	42	2011年1月31日	2017年2月19日	0	0	0		8.00	否
赵春光	(第六届) 独立董事	男	43	2014年2月20日	2017年2月19日	0	0	0		7.33	否
孙建清	(第五届、第六届) 董事	男	58	2011年1月31日	2017年2月19日	0	0	0		0.80	是
海乐	(第五届) 董事、总经理	女	41	2011年1月31日	2014年2月20日	16,500	0	-16,500	二级市场买卖	8.47	否
孙立	(第六届) 董事、总经理	男	48	2014年2月20日	2017年2月19日	0	0	0		85.65	是(2014年1月1日—2月20日)
陆金祥	(第五届、第六届) 董事	男	55	2011年1	2017年2月	0	0	0		0.80	是

				月 31 日	19 日						
朱 联	(第五届) 董事、副总经理、董秘	女	57	2011 年 1 月 31 日	2014 年 2 月 20 日	16,200	14,000	-2,200	二级市场买卖	3.35	否
李 铁	(第六届) 董事、董秘	男	35	2014 年 2 月 20 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		25.73	否
江林根	(第五届) 监事会主席	男	66	2011 年 1 月 31 日	2014 年 2 月 20 日	0	0	0		0.20	否
舒 锋	(第六届) 监事会主席	男	47	2014 年 2 月 20 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		1.10	是
熊红斌	(第五届、第六届) 监事	男	54	2011 年 1 月 31 日	2015 年 2 月 13 日	0	0	0		0.80	是
孙 立	(第五届) 监事	男	48	2011 年 1 月 31 日	2014 年 2 月 20 日	0	0	0		0.13	是 (2014 年 1 月 1 日—2 月 20 日)
朱贤峰	(第六届) 监事	男	35	2014 年 2 月 20 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		0.73	是
吴钧镇	(第五届) 职工监事	男	62	2011 年 1 月 31 日	2014 年 2 月 20 日	0	0	0		2.97	否
何宪令	(第六届) 职工监事	男	61	2014 年 2 月 20 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		25.73	否
曹春华	(第五届、第六届) 职工监事	男	49	2011 年 1 月 31 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		68.10	否
朱仁侠	副总经理	男	61	2011 年 1 月 31 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		82.80	否
孙海红	副总经理、财务总监	女	48	2014 年 2 月 20 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		93.30	否
树昭宇	副总经理	男	52	2014 年 2 月 20 日	2017 年 2 月 19 日	0	0	0		42.37	否
合计	/	/	/	/	/	32,700	14,000	-18,700	/	605.81	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
居 亮	长江联合发展集团副总裁；长江投资实业股份有限公司董事长。
奚 政	曾任长江投资公司副总经理。现任长江投资公司副董事长；兼任子公司：上海陆上货运交易中心有限公司董事长、总经理、上海长发国际货运公司董事长、总经理、上海西铁长发国际货运有限公司董事长、上海长发货运有限公司董事长、上海易陆创物流服务有限公司董事长、上海长发联合货运代理有限公司董事长、总经理、长江投资（香港）有限公司董事、总经理。
陈亦英	上海建瑞税务师事务所业务经理；上海航天汽车机电股份第四、第五届董事会独立董事；长江投资公司第四、第五届董事会独立董事。
郭 建	曾任上海同济科技实业股份有限公司独立董事。现任复旦大学法学院教授、中国民主同盟复旦大学委员会副主委；兼任上海精文律师事务所律师；2011 年 1 月起任长江投资公司独立董事。
任建标	曾任上海交通大学安泰经济与管理学院运营管理系主任；现任上海交通大学安泰经济与管理学院院长助理、EMBA 项目主任、运营与物流管理研究中心副主任；2011 年 1 月起任长江投资公司独立董事。
赵春光	曾任上海国家会计学院教研部副主任，现任上海国家会计学院会计研究所所长、教授、财政部会计准则委员会咨询专家、上海新朋实业股份有限公司独立董事、上海洗霸科技股份有限公司独立董事，2014 年 2 月 20 日起任长江投资公司第六届董事会独立董事。
孙建清	武汉经济发展投资（集团）有限公司党委委员、副总经理；武汉建投公司董事长、党委书记；长江投资公司董事。
海 乐	曾任上海融昌资产管理有限公司董事、副总经理。2011 年 1 月起任长江投资公司董事、总经理，2014 年 2 月 20 日离任。
孙 立	曾任长江联合集团项目规划部、资产管理部（含法律事务部）总经理，长江投资公司第五届监事会监事，2014 年 2 月 20 日起任长江投资公司董事、总经理。
陆金祥	曾任长江联合资产经营有限公司副总经理、党委副书记，现任长江联合资产经营有限公司副董事长、党委书记，长江投资公司董事。
朱 联	曾任长江投资公司董事、副总经理、董秘；兼任子公司上海仪电科技有限公司董事长。2014 年 2 月 20 日离任。
李 铁	曾任杭州广脉科技有限公司总经理助理；长江投资实业股份有限公司投资管理部副总经理、证券事务代表。2014 年 2 月 20 日起任长江投资公司董事、董秘、总经理助理。
江林根	曾任长江联合集团审计与风控委员会主任。长江投资公司第四、第五届监事会主席，2014 年 2 月 20 日离任。
舒 锋	长江联合发展集团财务管理部副总经理；现任长江联合发展集团财务管理部总经理。2014 年 2 月 20 日起，任长江投资公司第六届监事会主席。
熊红斌	报告期内任武汉经济发展投资（集团）有限公司资产部部长，长江投资公司监事。
朱贤峰	曾任长江联合集团战略规划部、项目规划部业务副经理，资产管理部业务经理，资产管理部副总经理；现任长江联合集团资产管理部总经理。2014 年 2 月 20 日起，任长江投资公司第六届监事会成员。
吴钧镇	曾任长江投资公司人力资源部总经理、第五届监事会职工监事，2014 年 2 月 20 日离任。
何宪令	长江投资实业股份有限公司党委委员、书记助理、纪委副书记、工会主席、办公室主任。2014 年 2 月 20 日起，任长江投资公司第六届监事会职工监事。
曹春华	曾任长江投资公司审计室主任，现任上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司董事、总经理；长江投资公司职工监事。

朱仁侠	长江投资实业股份有限公司副总经理；兼任子公司：上海长望气象科技有限公司董事长、总经理、上海气象仪器厂有限公司董事长、上海市张东路工程管理有限公司董事长、上海拱极东路工程管理有限公司董事长、上海川南奉路工程管理有限公司董事长。
孙海红	曾任长江投资实业股份有限公司计财部副经理、财务副总监、第四届监事会职工监事。现任长江投资实业股份有限公司副总经理、财务总监；兼任子公司：长江投资（香港）有限公司董事长、上海长江振海股权投资基金管理有限公司董事长。
树昭宇	曾任江苏陶瓷进出口（集团）公司投资管理部总经理。现任长江投资公司副总经理；兼任子公司：上海长利资产经营有限公司董事长、总经理、安庆长投矿业有限公司董事长、上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司董事长。

## 其它情况说明

1、公司监事会于本年报报告期后至披露日前期间收到股东方武汉经济发展投资（集团）有限公司及熊红斌先生本人的书面通知，熊红斌先生不再担任本公司第六届监事会监事职务。经公司股东方提名及本届监事会商议，增补李荣华先生为公司第六届监事会监事，并于 2015 年 2 月 13 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

2、公司于 2015 年 3 月 20 日召开了职工代表大会。会议选举陈鸿亮先生担任职工监事。原职工监事何宪令先生因到退休年龄，自 2015 年 3 月 20 日起不再担任公司职工监事。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
居亮	长江经济联合发展（集团）股份有限公司	副总裁	2001 年 7 月	
孙立	长江经济联合发展（集团）股份有限公司	资产管理部总经理	2005 年 9 月	2014 年 2 月 20 日
舒锋	长江经济联合发展（集团）股份有限公司	财务管理部总经理	2010 年 11 月	
朱贤峰	长江经济联合发展（集团）股份有限公司	资产管理部总经理	2014 年 2 月	
孙建清	武汉经济发展投资（集团）有限公司	党委委员、副总经理	2006 年 8 月	
熊红斌	武汉经济发展投资（集团）有限公司	资产管理部部长	2009 年 7 月	
陆金祥	长江联合资产经营有限公司	副董事长、党委书记	2014 年 9 月	

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈亦英	上海建瑞税务师事务所	业务经理	2004 年	
陈亦英	上海航天汽车机电股份有限公司	独立董事	2008 年	2014 年 8 月 28 日
郭 建	复旦大学	复旦大学法律文化研究中心主任	1999 年	
郭 建	上海精文律师事务所	律师	2009 年	
任建标	上海交通大学	安泰经济与管理学院院长助理、EMBA 项目主任、运营与物流管理研究中心副主任	2010 年	
赵春光	上海国家会计学院	教授、会计研究所所长	2003 年 3 月	
赵春光	上海新朋实业股份有限公司	独立董事	2014 年 1 月	
在其他单位任职情况的说明	公司董监事及高管人员在公司子公司兼职情况详见董事、监事、高级管理人员的近 5 年的主要工作经历。			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬根据经公司股东大会审议通过的《关于公司独立董事报酬、董监事津贴及副董事长薪酬事项的议案》确定； 公司高级管理人员的报酬根据经公司董事会审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬事项的议案》发放，按《长江投资公司 2014 年度经营目标及重点工作考核实施办法》及《长江投资重大业绩即时奖励实施办法》的考核结果进行奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬均已按照薪酬方案确定的数额扣除个人所得税后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2014 年度在任的董、监事和高级管理人员报酬的实际支付为 605.81 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈亦英	独立董事（第五届）	离任	任期届满
海 乐	董事、总经理（第五届）	离任	任期届满

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

##### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

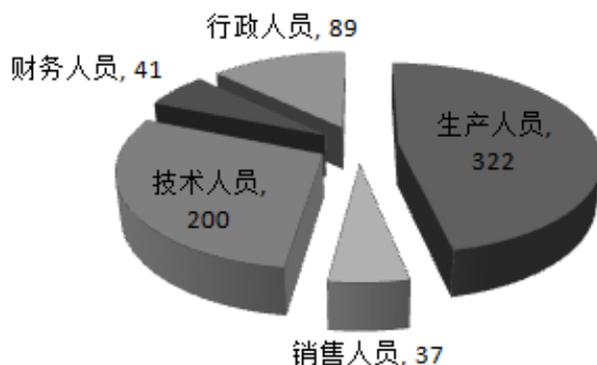
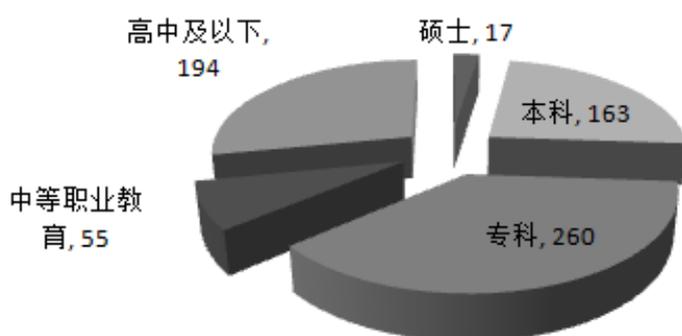
母公司在职员工的数量	33
主要子公司在职员工的数量	656
在职员工的数量合计	689
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	33
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	322
销售人员	37
技术人员	200
财务人员	41
行政人员	89
合计	689
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	17
本科	163
专科	260
中等职业教育	55
高中及以下	194
合计	689

### (二) 薪酬政策

公司保持决策规范与经营活力，坚持激励机制创新，加大激励力度，重点加强中长期的激励配套，反映激励长期效应，逐步实现市场化激励。通过全员重点目标管理与组织战略目标的有机结合，分别对公司领导班子成员、下属企业经营者和本部员工进行考核。重点对下属企业目标责任考核方法进行改革，统一以净资产收益率为标准，参照近三年完成指标为基数，考虑不同行业平均利润率的差异，确定考核系数，年薪基薪上下统一为 70%；其他员工的工资收入根据岗位专业性、重要性、资历、能力、工作完成情况、对公司的忠诚度确定。公司对员工工资实行动态管理，以岗位要求制订工资标准，以工作绩效体现工资差别。

### (三) 培训计划

公司以整体战略发展的需要为导向，制订了《长江投资 2013—2014 年度人力资源需求计划》，优先培养紧缺人才，进一步完善人才分析、专业培训、兼职挑担、挂职锻炼等干部储备机制，并强化员工的后续培养工作，使公司的人才队伍素质显著提高，人才结构日趋合理，为企业发展注入新的活力，提高了企业的核心竞争力。

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	400160
劳务外包支付的报酬总额	12,125,494 元

**第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所所有规定的要求，完善公司法人治理、规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。公司充分履行了上市公司信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

报告期内，公司对《公司章程》中的董事会职权、总经理职权部分进行了修订，并根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，对《公司章程》中公司的利润分配政策的相关条款进行了修订。

公司制定了《长江投资实业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，要求董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人，在日常工作或定期报告编制期间，涉及重要信息的采集、管理、了解、接触过程中至依法披露前，均负有保密义务，在内幕信息依法公开披露前，按规定填写上市公司内幕信息知情人登记表，做好内幕信息保密工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
无

## 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
2014年第一次临时股东大会	2014年2月20日	《关于换届选举公司第六届董事会成员的议案》；《关于换届选举公司第六届监事会成员的议案》；《关于上海西乐路工程管理有限公司减资的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年2月21日
2013年度股东大会	2014年4月18日	《公司2013年度董事会工作报告》；《公司2013年度监事会工作报告》；《公司2013年度财务决算报告》；《公司2014年度财务预算报告》；《公司2013年度利润分配预案》；《公司2013年年度报告及摘要》；《关于续聘立信会计师事务所的议案》；《公司2013年度独立董事述职报告》；《关于公司独立董事报酬、董监事津贴及副董事长薪酬事项的议案》；《关于公司为长望气象借款提供担保的议案》；《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年4月19日
2014年第二次临时股东大会	2014年9月11日	《关于公司子公司上海长利资产经营有限公司为公司子公司上海长发国际货运有限公司债务履行提供担保的议案》；《关于为子公司上海陆上货运交易中心有限公司借款提供担保的议案》；《关于为子公司长江投资（香港）有限公司借款提供担保的议案》；《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年9月12日
2014年第三次临时股东大会	2014年11月18日	《关于长江投资公司为子公司上海陆上货运交易中心有限公司借款提供担保的议案》；《关于长江投资公司为长江鼎立小额贷款有限公司借款提供担保的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年11月19日

## 股东大会情况说明

1、长江投资实业股份有限公司2014年第一次临时股东大会以现场方式表决，会议于2014年2月20日（星期四）上午9:30在上海闵行区光华路888号长江投资公司会议室召开，会议由居亮董事长主持。本次参加会议表决的股东及股东代表共24人，代表股份133,302,542股，占公司总股本的43.36%。符合《公司法》及《公司章程》规定的有效召开的比例。（会议决议详见《上海证券报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn于2014年2月21日披露的公司公告：临2014-006）

2、长江投资实业股份有限公司2013年度股东大会以现场方式表决，会议于2014年4月18日（星期五）上午9:30在上海闵行区光华路888号长江投资公司会议室召开，会议由居亮董事长主持。本次参加会议表决的股东及股东代表共9人，代表股份138,273,334股，占公司总股本的44.9816%。符合《公司法》及《公司章程》规定的有效召开的比例。（会议决议详见《上海证券报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn于2014年4月19日披露的公司公告：临2014-015）

3、长江投资实业股份有限公司2014年第二次临时股东大会以现场结合网络方式表决，会议于2014年9月11日（星期四）下午14:30在上海闵行区光华路888号长江投资公司会议室召开，会议由居亮董事长主持。本次参加会议表决的股东及股东代表（包括现场和网络方式）共15人，代表股份134,266,118股，占公司总股本的43.6780%。符合《公司法》及《公司章程》规定的

有效召开的比例。（会议决议详见《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 于 2014 年 9 月 12 日披露的公司公告：临 2014-031）

4、长江投资实业股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会以现场结合网络方式表决，会议于 2014 年 11 月 18 日(星期二)下午 14:30 在上海闵行区光华路 888 号长江投资公司会议室召开，会议由居亮董事长主持。本次参加会议表决的股东及股东代表（包括现场和网络方式）共 14 人，代表股份 134,781,838 股，占公司总股本的 43.8458%。符合《公司法》及《公司章程》规定的有效召开的比例。（会议决议详见《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 于 2014 年 11 月 19 日披露的公司公告：临 2014-039）

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 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
居亮	否	11	11	7	0	0	否	4
奚政	否	11	11	7	0	0	否	4
陈亦英	是	1	1	0	0	0	否	1
郭建	是	11	11	8	0	0	否	3
任建标	是	11	11	9	0	0	否	2
赵春光	是	10	10	7	0	0	否	3
孙建清	否	11	10	8	1	0	否	4
海乐	否	1	0	0	0	0	否	1
孙立	否	10	10	7	0	0	否	4
陆金祥	否	11	11	8	0	0	否	3
朱联	否	1	1	0	0	0	否	1
李铁	否	10	10	7	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	3

#### (二) 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，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

董事会审计委员会主要对公司定期报告进行审议，认真审阅了公司的审计工作计划，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与公司的外部审计机构立信会计师事务所的审计人员进行了多次交流，对公司内部控制的执行进行监督和建议，对 2014 年度审计机构提出聘任建议；董事会薪酬与考核委员会开展了对公司经营管理层年度报酬方案的审议工作；董事会提名委员会对公司第六届董事及高管候选人的教育背景、工作经历和专业素养等综合情况进行了充分的了解和酝酿，对提名及表决程序的合法合规性予以了审核，并及时提交董事会审议；董事会投资决策委员会对公司拟投资的项目进行了考察，并提出了合理化建议。

## 五、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

公司对高级管理人员实行年度经营绩效考核，其中 70%部分作为固定薪酬，按月发放，余下 30%与重点工作目标责任制考核结果挂钩。

公司董事会薪酬与考核委员会通过对高级管理人员具体分工的完成情况，根据经公司董事会审议通过的《关于公司高级管理人员薪酬事项的议案》、《长江投资公司 2014 年度经营目标及重点工作考核实施办法》及《长江投资重大业绩即时奖励实施办法》对其进行考核和奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求开展内部控制规范体系建设工作，确定了内控实施范围，建立了有效的内部控制管理体系，积极开展内控风险识别评估及内控缺陷整改工作，形成了公司内部控制自我评价报告。截止目前，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据监管要求和经营环境的改变，持续不断地完善公司的内部控制制度、强化执行力度，提高公司内部控制的效率和效果。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行审计，并披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司严格按照 2010 年制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》等年报的相关工作制度和规程的要求，加强定期报告披露事务的管理，落实年报信息披露重大差错责任追究制度，确保披露信息的真实性、准确性和完整性。公司董事、监事、高级管理人员切实对公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性负责，加强年报信息披露质量。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

信会师报字[2015]第 111324 号

#### 长发集团长江投资实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长发集团长江投资实业股份有限公司（以下简称长江投资）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长江投资管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，长江投资财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长江投资 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钱志昂

中国注册会计师：陈 竑

中国·上海

二〇一五年三月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：长发集团长江投资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	244,375,661.61	188,624,106.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	18,600,374.23	8,346,487.84
应收账款	3	372,521,499.68	216,087,599.94
预付款项	4	14,034,645.45	28,150,221.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7	48,054,215.44	62,617,196.71
买入返售金融资产			
存货	8	95,349,052.75	39,927,373.10
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	10	244,872,219.47	227,588,442.28
其他流动资产	11	11,883,305.53	70,300,000.00
流动资产合计		1,049,690,974.16	841,641,427.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	12	11,657,879.11	657,530.00
持有至到期投资			
长期应收款	14	352,565,829.30	511,011,997.46
长期股权投资	15	54,770,598.77	35,187,611.36
投资性房地产	16	38,493,482.54	39,544,798.58
固定资产	17	353,714,743.18	366,674,261.92
在建工程	18	62,126,300.13	48,073,295.92
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	23	125,487,118.15	117,209,618.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	26	2,373,130.37	2,576,121.78
递延所得税资产	27	13,541,284.62	13,506,643.59
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,014,730,366.17	1,134,441,879.03
资产总计		2,064,421,340.33	1,976,083,306.54
<b>流动负债:</b>			
短期借款	29	410,240,155.08	206,166,487.84
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据	32	37,458,290.80	
应付账款	33	154,858,863.85	211,835,858.65
预收款项	34	5,105,320.80	3,462,230.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	35	9,427,948.40	7,812,036.97
应交税费	36	65,429,480.34	58,436,441.22
应付利息			
应付股利	38	889,553.98	
其他应付款	39	67,609,248.38	67,359,115.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	41	199,991,492.28	163,055,092.31
其他流动负债			
流动负债合计		951,010,353.91	718,127,262.85
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	43	97,925,099.60	251,255,099.60
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	45	3,948,587.00	4,060,079.25
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	49	14,244,147.56	14,243,720.43
递延所得税负债	27	9,204,084.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,321,918.84	269,558,899.28
负债合计		1,076,332,272.75	987,686,162.13
<b>所有者权益</b>			
股本	51	307,400,000.00	307,400,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	53	321,695,087.83	321,695,087.83

减：库存股			
其他综合收益	55	10,861,090.21	
专项储备	56	162,645.76	178,706.91
盈余公积	57	26,553,244.46	26,405,141.86
一般风险准备			
未分配利润	58	110,991,575.15	92,110,838.82
归属于母公司所有者权益合计		777,663,643.41	747,789,775.42
少数股东权益		210,425,424.17	240,607,368.99
所有者权益合计		988,089,067.58	988,397,144.41
负债和所有者权益总计		2,064,421,340.33	1,976,083,306.54

法定代表人：居亮主管会计工作负责人：孙立会计机构负责人：孙海红

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：长发集团长江投资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		119,352,289.11	79,759,528.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	226,206,672.59	52,343,721.73
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			56,000,000.00
流动资产合计		345,558,961.70	188,103,250.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		11,436,629.11	657,530.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	658,724,930.52	754,664,427.91
投资性房地产			
固定资产		17,922,630.55	18,869,179.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,506,643.59	13,506,643.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		701,590,833.77	787,697,780.53
资产总计		1,047,149,795.47	975,801,030.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		330,000,000.00	140,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,595,174.31	2,939,940.41
应交税费		52,487.16	38,432.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		92,779,848.50	202,842,497.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		426,427,509.97	345,820,870.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		426,427,509.97	345,820,870.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		307,400,000.00	307,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		209,990,740.05	209,990,740.05
减：库存股			
其他综合收益		10,779,099.11	
专项储备			
盈余公积		26,553,244.46	26,405,141.86

未分配利润		65,999,201.88	86,184,278.46
所有者权益合计		620,722,285.50	629,980,160.37
负债和所有者权益总计		1,047,149,795.47	975,801,030.85

法定代表人：居亮 主管会计工作负责人：孙立 会计机构负责人：孙海红

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,527,121,451.65	1,559,243,362.35
其中：营业收入	59	1,527,121,451.65	1,559,243,362.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,484,016,662.93	1,537,917,640.60
其中：营业成本	59	1,327,133,489.85	1,358,183,811.04
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	60	4,647,587.29	29,990,020.08
销售费用	61	48,989,513.96	38,294,706.40
管理费用	62	121,542,501.78	122,049,572.32
财务费用	63	-20,539,640.21	-9,812,841.60
资产减值损失	64	2,243,210.26	-787,627.64
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）	66	2,798,996.08	1,830,540.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,471,245.25	1,149,837.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,903,784.80	23,156,262.67
加：营业外收入	67	31,966,685.19	31,566,740.16
其中：非流动资产处置利得		11,809,866.95	536,674.23
减：营业外支出	68	3,442,845.56	321,050.63
其中：非流动资产处置损失		988,618.02	134,926.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,427,624.43	54,401,952.20
减：所得税费用	69	20,452,408.66	6,403,525.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,975,215.77	47,998,426.44
归属于母公司所有者的净利润		40,755,092.80	36,085,496.92
少数股东损益		13,220,122.97	11,912,929.52
六、其他综合收益的税后净额	70	10,861,090.21	
归属母公司所有者的其他综合收益的税		10,861,090.21	

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		10,861,090.21	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		53,437.50	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		28,553.60	
6. 其他		10,779,099.11	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		64,836,305.98	47,998,426.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,616,183.01	36,085,496.92
归属于少数股东的综合收益总额		13,220,122.97	11,912,929.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1326	0.1174
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1326	0.1174

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：居亮 主管会计工作负责人：孙立 会计机构负责人：孙海红

#### 母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	240,000.00	315,471.70
减：营业成本			
营业税金及附加		13,560.00	14,105.78
销售费用			
管理费用		16,210,150.00	15,359,122.42
财务费用		2,883,126.25	5,770,026.83
资产减值损失		885,441.97	-522,524.15
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）	5	21,169,738.93	13,821,117.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,609,768.18	1,732,694.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,417,460.71	-6,484,141.67

加：营业外收入		63,565.37	861,295.08
其中：非流动资产处置利得		63,564.80	
减：营业外支出		0.06	23,029.39
其中：非流动资产处置损失			23,029.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,481,026.02	-5,645,875.98
减：所得税费用			-6,253,340.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,481,026.02	607,464.62
五、其他综合收益的税后净额		10,779,099.11	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,779,099.11	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他		10,779,099.11	
六、综合收益总额		12,260,125.13	607,464.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：居亮主管会计工作负责人：孙立会计机构负责人：孙海红

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<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		1,675,970,180.52	1,301,808,329.03
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		4,515,771.64	5,688,800.95
收到其他与经营活动有关的现金	71、(1)	128,339,252.63	32,042,447.54
经营活动现金流入小计		1,808,825,204.79	1,339,539,577.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,510,657,809.72	1,142,634,762.70
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		89,442,866.43	80,915,241.65
支付的各项税费		39,483,187.11	45,093,475.11
支付其他与经营活动有关的现金	71、(2)	147,247,423.01	145,298,366.90
经营活动现金流出小计		1,786,831,286.27	1,413,941,846.36
经营活动产生的现金流量净额		21,993,918.52	-74,402,268.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		638,257.84	170,000.00
取得投资收益收到的现金		2,450,000.00	1,228,272.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,555,547.67	1,046,600.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,978,501.95
收到其他与投资活动有关的现金	71、(3)	553,979,756.27	339,690,000.00
投资活动现金流入小计		661,623,561.78	344,113,374.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,285,227.65	12,292,436.17
投资支付的现金		20,000,000.00	800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			43,322,174.63
支付其他与投资活动有关的现金	71、(4)	480,772,249.17	409,990,000.00
投资活动现金流出小计		616,057,476.82	466,404,610.80
投资活动产生的现金流量净额		45,566,084.96	-122,291,235.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		579,657,502.28	513,208,635.03
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		579,657,502.28	513,208,635.03
偿还债务支付的现金		491,953,835.04	318,360,900.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,960,558.68	64,111,150.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,811,456.67	13,031,080.63
支付其他与筹资活动有关的现金	71、(6)	35,928,906.71	135,092.28

筹资活动现金流出小计		596,843,300.43	382,607,143.82
筹资活动产生的现金流量净额		-17,185,798.15	130,601,491.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		231,362.58	-1,514,601.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		50,605,567.91	-67,606,615.12
加：期初现金及现金等价物余额		188,624,106.46	256,230,721.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		239,229,674.37	188,624,106.46

法定代表人：居亮主管会计工作负责人：孙立会计机构负责人：孙海红

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		240,000.00	320,000.00
收到的税费返还			2,235,681.59
收到其他与经营活动有关的现金		561,028,811.87	336,715,788.44
经营活动现金流入小计		561,268,811.87	339,271,470.03
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,514,231.07	8,071,725.38
支付的各项税费		49,711.60	1,024,916.61
支付其他与经营活动有关的现金		850,301,417.75	127,584,540.21
经营活动现金流出小计		859,865,360.42	136,681,182.20
经营活动产生的现金流量净额		-298,596,548.55	202,590,287.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		137,806,185.57	
取得投资收益收到的现金		20,809,970.75	34,239,143.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,725.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,464,662.50
收到其他与投资活动有关的现金		468,214,039.61	320,000,000.00
投资活动现金流入小计		626,906,921.83	357,703,806.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,381.00	80,848.00
投资支付的现金		41,506,920.00	800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			48,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		410,000,000.00	376,000,000.00
投资活动现金流出小计		451,591,301.00	424,880,848.00
投资活动产生的现金流量净额		175,315,620.83	-67,177,041.95
<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		330,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	209,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,126,311.76	28,439,003.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		167,126,311.76	237,939,003.92
筹资活动产生的现金流量净额		162,873,688.24	-97,939,003.92
<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>		39,592,760.52	37,474,241.96
加：期初现金及现金等价物余额		79,759,528.59	42,285,286.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		119,352,289.11	79,759,528.59

法定代表人：居亮主管会计工作负责人：孙立会计机构负责人：孙海红

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	307,400,000.00				321,695,087.83			178,706.91	26,405,141.86		92,110,838.82	240,607,368.99	988,397,144.41
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	307,400,000.00				321,695,087.83			178,706.91	26,405,141.86		92,110,838.82	240,607,368.99	988,397,144.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,861,090.21	-16,061.15	148,102.60		18,880,736.33	-30,181,944.82	-308,076.83
(一) 综合收益总额							10,861,090.21				40,755,092.80	13,220,122.97	64,836,305.98
(二)所有者投入和减少资本												-35,793,814.43	-35,793,814.43
1. 股东投入的普通股												-35,793,814.43	-35,793,814.43
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									148,102.60		-21,874,356.47	-7,701,010.65	-29,427,264.52
1. 提取盈余公积									148,102.60		-148,102.60		

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-21,518,000.00	-7,701,010.65	-29,219,010.65	
4. 其他												-208,253.87		-208,253.87	
(四)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															
(五)专项储备															
													-16,061.15	92,757.29	76,696.14
1. 本期提取													113,044.88	92,757.29	205,802.17
2. 本期使用													129,106.03		129,106.03
(六)其他															
四、本期期末余额	307,400,000.00				321,695,087.83		10,861,090.21	162,645.76	26,553,244.46			110,991,575.15	210,425,424.17	988,089,067.58	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	307,400,000.00				321,695,087.83			486,486.62	26,344,395.40		78,291,209.08	204,114,864.72	938,332,043.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	307,400,000.00				321,695,087.83			486,486.62	26,344,395.40		78,291,209.08	204,114,864.72	938,332,043.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-307,779.71	60,746.46		13,819,629.74	36,492,504.27	50,065,100.76
(一)综合收益总额											36,085,496.92	11,912,929.52	47,998,426.44
(二)所有者投入和减少资本												35,366,678.83	35,366,678.83
1. 股东投入的普通股												35,366,678.83	35,366,678.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									60,746.46		-22,265,867.18	-10,611,298.44	-32,816,419.16
1. 提取盈余公积									60,746.46		-60,746.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-21,518,000.00	-10,611,298.44	-32,129,298.44
4. 其他											-687,120.72		-687,120.72
(四)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													
(五)专项储备								-307,779.71				-175,805.64	-483,585.35
1. 本期提取								121,573.91				94,141.40	215,715.31

2. 本期使用							429,353.62				269,947.04	699,300.66
(六) 其他												
四、本期期末余额	307,400,000.00				321,695,087.83		178,706.91	26,405,141.86		92,110,838.82	240,607,368.99	988,397,144.41

法定代表人：居亮 主管会计工作负责人：孙立 会计机构负责人：孙海红

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	307,400,000.00				209,990,740.05				26,405,141.86	86,184,278.46	629,980,160.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,400,000.00				209,990,740.05				26,405,141.86	86,184,278.46	629,980,160.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,779,099.11		148,102.60	-20,185,076.58	-9,257,874.87
（一）综合收益总额							10,779,099.11			1,481,026.02	12,260,125.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									148,102.60	-21,666,102.60	-21,518,000.00
1. 提取盈余公积									148,102.60	-148,102.60	
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,518,000.00	-21,518,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	307,400,000.00				209,990,740.05		10,779,099.11		26,553,244.46	65,999,201.88	620,722,285.50

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	307,400,000.00				209,990,740.05				26,344,395.40	107,155,560.30	650,890,695.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,400,000.00				209,990,740.05				26,344,395.40	107,155,560.30	650,890,695.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填)									60,746.46	-20,971,281.84	-20,910,535.38

列)												
(一) 综合收益总额										607,464.62	607,464.62	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										60,746.46	-21,578,746.46	-21,518,000.00
1. 提取盈余公积										60,746.46	-60,746.46	
2. 对所有者(或股东)的分配											-21,518,000.00	-21,518,000.00
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	307,400,000.00					209,990,740.05				26,405,141.86	86,184,278.46	629,980,160.37

法定代表人：居亮 主管会计工作负责人：孙立 会计机构负责人：孙海红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

长发集团长江投资实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经上海市人民政府[1997]36号文批准，由长江经济联合发展（集团）股份有限公司作为主要发起人，联合集团内其他四家具有独立法人资格的成员企业（长发集团宁波商城有限公司、长发集团南京公司、武汉长发物业发展有限公司、长发集团重庆公司）共同发起，以募集设立方式设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310000000057535 经中国证监会证监发字[1997]515号文和[1997]516号文批准，公司股票于1997年11月20日在上海证券交易所上网发行，1998年1月15日上市交易，所属行业为综合类。

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

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

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数307,400,000股，全部为无限售条件股份。注册资本为叁亿零柒佰肆拾万元，公司注册地址：上海市浦东新区世纪大道1500号，公司总部办公场所为上海市闵行区光华路888号，法定代表人：居亮。

公司经营范围：实业投资、国内贸易（除专项审批）、信息咨询服务，房地产开发经营，海上、航空、陆路国际货运代理业务，仓储，物业管理（以上涉及许可经营的凭许可经营）。本公司的母公司为长江经济联合发展(集团)股份有限公司，本公司的实际控制人为上海国有资产经营有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2015年3月25日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海长发国际货运有限公司
上海陆上货运交易中心有限公司
上海西铁长发国际货运有限公司
上海长发联合货运代理有限公司
上海盛发客运服务有限公司

上海长发货运有限公司
长江投资（香港）有限公司
上海陆交供应链管理有限公司
上海仪电科技有限公司
上海长望气象科技有限公司
上海气象仪器厂有限公司
上海西乐路工程管理有限公司
上海拱极东路工程管理有限公司
上海市张东路工程管理有限公司
上海长利资产经营有限公司
安庆长投矿业有限公司（原名为安庆皖域矿业有限公司）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注11. 应收款项坏账准备、16. 固定资产、19. 无形资产、24. 收入。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6. 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(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

##### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注 11、长期股权投资。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### 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，采用交易发生当月期末的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

## 10. 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	公司对关联方的应收账款、其他应收款合并范围内按 0.50% 计提坏账准备，非合并范围内关联方按 5.00% 计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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

**12. 存货**

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用五五摊销法。

**13. 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

#### 14. 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

###### (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。

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和应支付的相关税费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。

##### 3、 后续计量及损益确认方法

###### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

## (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

## (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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1) 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) 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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30—50	4—10	3.20—1.80
通用设备	年限平均法	5—15	4—10	19.20—6.00
专用设备	年限平均法	6—15	4—10	16.00—6.00
运输设备	年限平均法	5—14	4—10	19.20—6.43
其他设备	年限平均法	8—12	4—10	12.00—7.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17. 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18. 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、 借款费用资本化率、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按期期末简单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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 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。

## (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
土地使用权	44 年 8 个月	土地使用权年限
采矿权	3-10 年	按可采储量和生产规模计算
软件	3 年	按可使用年限

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无形资产车辆牌照无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 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。本公司长期待摊费用包括红线外房产及辅助设施系统购买费、装修费、租赁费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

其中：（1）红线外房产及辅助设施、系统购买费，按可使用年限平均摊销。

（2）装修费按剩余租赁期与可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）预付租赁费用按租赁期限平均摊销。

（4）授权使用费按授权使用期限平均摊销。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

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。

## 24. 收入

### 1、收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 具体原则

公司收入主要分为物流服务收入、供应链管理收入、产品销售收入、BT 项目收入等。

(1) 物流服务收入: 公司根据签定的运输或代理运输合同, 将货物运送至指定的地点, 获得委托方指定的收货方对货物或提单签收后, 公司根据运输或代理运输合同金额、货物或提单签收单编制结算单, 经委托方核对确认后开具发票, 确认收入。

(2) 供应链管理收入: 依据供应链管理合作合同, 公司与供应链管理合作方指定的客户签定销售合同。商品发出后, 指定商品质量已经购货方或第三方质检机构验收确认后, 公司开具销售发票, 确认供应链管理收入。

(3) 产品销售收入: 公司依据订单或产品销售合同, 产品发出后, 购买方对产品质量验收合格后, 公司开具销售发票, 确认产品销售收入。

(4) BT 项目收入: BT 项目(建造-转移)建造期间, 公司对所提供的建造服务按照建造合同准则确认相关收入和成本。当结果能够可靠地估计时, 建造合同收入按应收取对价的公允价值计量, 同时确认“长期应收款”, 待收到业主支付的款项后, 冲减长期应收款。确认的长期应收款以摊余成本计量并按期确认利息收入, 实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 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: 本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司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; 用于补偿本公司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。

对于政府文件未明确规定补助对象的, 本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为: 是否用于购建或以其他方式形成长期资产。本公司实际取得政府补助款作为确认时点。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。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。

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》	2014 年六届八次董事会	
《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》	2014 年六届八次董事会	
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》	2014 年六届八次董事会	
《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》	2014 年六届八次董事会	
《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》	2014 年六届八次董事会	
《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》	2014 年六届八次董事会	
《企业会计准则第 40 号—合营安排》	2014 年六届八次董事会	

《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》	2014 年六届八次董事会	
----------------------------	---------------	--

## 其他说明

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1. 执行《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）  
本公司根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（修订）将本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

账 龄	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产		657,530.00		657,530.00
长期股权投资	34,993,576.32	34,336,046.32	35,845,141.36	35,187,611.36
合 计	34,993,576.32	34,993,576.32	35,845,141.36	35,845,141.36

2. 执行《《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》》  
本公司根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》要求将递延收益单独列报，并对期初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

账 龄	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		14,742,135.20		14,243,720.43
其他非流动负债	14,742,135.20		14,243,720.43	
合 计	14,742,135.20	14,742,135.20	14,243,720.43	14,243,720.43

(2) 公司无其他重要会计政策变更

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、13%、17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	7%、15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长发集团长江投资实业股份有限公司	25.00%
上海长发国际货运有限公司	25.00%
上海陆上货运交易中心有限公司	25.00%
上海西铁长发国际货运有限公司	25.00%
上海长发联合货运代理有限公司	20.00%
上海盛发客运服务有限公司	7.00%
上海长发货运有限公司	25.00%
长江投资（香港）有限公司	16.50%
上海陆交供应链管理有限公司	25.00%
上海仪电科技有限公司	25.00%
上海长望气象科技有限公司	15.00%
上海气象仪器厂有限公司	15.00%
上海西乐路工程管理有限公司	25.00%
上海拱极东路工程管理有限公司	25.00%
上海市张东路工程管理有限公司	25.00%
上海长利资产经营有限公司	25.00%
安庆长投矿业有限公司	25.00%

## 2. 税收优惠

- 1、公司下属子公司上海长望气象科技有限公司、上海气象仪器厂有限公司为高新技术企业。上海气象仪器厂有限公司根据编号浦税 35 所减（2013）第 11 号文件，2012 年-2014 年按 15% 缴纳企业所得税。上海长望气象科技有限公司 2014 年已取得重新办理的高新技术企业证书，浦东新区税务局第一税务已受理上海长望气象科技有限公司国家重点扶持高新技术企业享受优惠税率的申请，当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。
- 2、公司下属子公司上海长发联合货运代理有限公司属于小型微利纳税企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税（实际所得税税率 10%）。
- 3、公司下属子公司上海盛发客运服务有限公司根据上海市虹口区国家税务局（2014）沪虹税企所核 248-01 号企业所得税核定征收通知书核定 2014 年度应税所得率为 7%。
- 4、公司境外子公司长江投资（香港）有限公司执行香港特别行政区政府的利得税，税率为 16.50%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	648,396.47	668,058.94
银行存款	238,563,218.83	187,718,052.39
其他货币资金	5,164,046.31	237,995.13
合计	244,375,661.61	188,624,106.46
其中：存放在境外的款项总额	4,375,820.32	

其他说明

存放在境外的款项 4,375,820.32 元，系公司子公司长江投资（香港）有限公司存放于中国香港境内的银行存款。

其中使用有限制货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,925,987.24	
保函保证金	220,000.00	
合 计	5,145,987.24	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 4,925,987.24 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 220,000.00 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。

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,311,155.23	380,000.00
商业承兑票据	7,289,219.00	7,966,487.84
合计	18,600,374.23	8,346,487.84

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	374,545,807.80	99.40	2,024,308.12	0.54	372,521,499.68	217,287,405.69	99.50	1,199,805.75	0.55	216,087,599.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,262,473.60	0.60	2,262,473.60	100.00		1,097,189.36	0.50	1,097,189.36	100.00	
合计	376,808,281.40	/	4,286,781.72	/	372,521,499.68	218,384,595.05	/	2,296,995.11	/	216,087,599.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	371,177,384.26	1,855,886.93	0.50
1 至 2 年	1,194,400.00	59,720.00	5.00
2 至 3 年	253,028.00	12,651.40	5.00
3 年以上			
3 至 4 年	732,951.54	36,647.58	5.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	373,357,763.80	1,964,905.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并报表外关联方组合	1,188,044.00	59,402.21	5.00%
合计	1,188,044.00	59,402.21	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,022,900.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 67,611.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
AAGHS Logistics Inc.	51,611.66	预计无法收回
南通市通州区气象局	16,000.00	预计无法收回
合计	67,611.66	/

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,113.73

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

浙江华虹光电集团有限公司	运费	49,113.73	对方营业执照已吊销	总经理会议	否
合计	/	49,113.73	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	66,644,956.45	17.69	333,224.78
第二名	49,118,985.48	13.04	245,594.93
第三名	33,883,400.00	8.99	169,417.00
第四名	31,672,340.95	8.41	158,361.70
第五名	30,640,429.55	8.13	153,202.15
合计	211,960,112.43	56.26	1,059,800.56

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,795,994.96	84.05	7,251,525.42	25.76
1 至 2 年	1,129,954.73	8.05	1,012,818.76	3.60
2 至 3 年	1,012,818.76	7.22	95,877.00	0.34
3 年以上	95,877.00	0.68	19,790,000.00	70.30
合计	14,034,645.45	100.00	28,150,221.18	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 2,137,573.49 元, 主要为预付上海柯远电子有限公司工程款项, 该笔款项对应公司已预收的上海中锦建设集团股份有限公司 2,137,573.49 元预收工程款, 因为工程尚未结算, 该款项尚未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例 (%)
第一名	5,275,953.51	37.59
第二名	2,137,573.49	15.23
第三名	536,129.60	3.82

---

第四名	473,131.23	3.37
第五名	469,381.95	3.34
合 计	8,892,169.78	63.35

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	56,359,741.02	52.20	56,359,741.02	100.00		58,085,741.02	47.49	58,085,741.02	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,960,830.97	45.35	906,615.53	1.85	48,054,215.44	63,303,502.32	51.76	686,305.61	1.08	62,617,196.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,640,992.03	2.45	2,640,992.03	100.00		914,992.03	0.75	914,992.03	100.00	
合计	107,961,564.02	/	59,907,348.58	/	48,054,215.44	122,304,235.37	/	59,687,038.66	/	62,617,196.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海长凯信息技术有限公司	53,259,741.02	53,259,741.02	100.00%	预计无法收回
上海鹰强电子科技有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	56,359,741.02	56,359,741.02	/	/

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	34,253,911.69	171,269.56	0.50%
1 至 2 年	4,190,442.72	209,522.14	5.00%
2 至 3 年	381,733.00	19,086.65	5.00%
3 年以上			
3 至 4 年	3,823,382.00	191,169.10	5.00%
4 至 5 年	2,314,349.66	115,717.48	5.00%
5 年以上	3,737,011.90	186,850.60	5.00%
合计	48,700,830.97	893,615.53	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并报表外关联方组合	260,000.00	13,000.00	5.00%
合计	260,000.00	13,000.00	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 220,309.92 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	75,545,761.83	104,883,945.19
员工备用金	290,388.66	191,118.66
押金及保证金	13,083,165.95	11,346,261.46
代垫款项	6,665,478.34	5,854,714.43
应收增值税出口退税	12,339,973.76	
其他	36,795.48	28,195.63
合计	107,961,564.02	122,304,235.37

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	53,259,741.02	5年以上	49.33	53,259,741.02
第二名	应收退税	12,339,973.76	1年以内	11.43	61,699.87
第三名	暂付款	3,410,000.00	1年以内	3.16	17,050.00
第四名	往来款	3,100,000.00	5年以上	2.87	3,100,000.00
第五名	保证金	2,899,538.00	1-2年	2.69	144,976.90
合计	/	75,009,252.78	/	69.48	56,583,467.79

## 6. 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,134,447.42		8,134,447.42	7,415,699.44		7,415,699.44
在产品	2,361,801.51		2,361,801.51	3,821,693.82		3,821,693.82
库存商品	1,826,603.67		1,826,603.67	2,604,176.33		2,604,176.33
周转材料	189,471.05		189,471.05	191,327.91		191,327.91
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	79,454,632.80		79,454,632.80	285,659.40		285,659.40

工程施工	0			19,831,000.00		19,831,000.00
材料采购	133,830.75		133,830.75	996,761.02		996,761.02
自制半成品	3,248,265.55		3,248,265.55	4,781,055.18		4,781,055.18
合计	95,349,052.75		95,349,052.75	39,927,373.10		39,927,373.10

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	244,872,219.47	227,588,442.28
合计	244,872,219.47	227,588,442.28

其他说明

项目	期末余额	年初余额
上海市南汇区西乐路（下盐公路-浦东新区）公路、桥涵、排水工程施工项目应收款		9,511,001.09
上海市浦东新区拱极东路（A30-两港公路）施工项目应收款	185,974,284.47	167,121,561.64
上海市浦东新区张东路（华夏公路-军名路）施工项目应收款	58,897,935.00	50,955,879.55
合计	244,872,219.47	227,588,442.28

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税金	11,883,305.53	
银行保本理财产品		70,300,000.00
合计	11,883,305.53	70,300,000.00

## 9、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	878,780.00		878,780.00	657,530.00		657,530.00
按公允价值计量的	221,250.00		221,250.00			
按成本计量的	657,530.00		657,530.00	657,530.00		657,530.00
其他可供出售金融资产	10,779,099.11		10,779,099.11			
合计	11,657,879.11	-	11,657,879.11	657,530.00		657,530.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	150,000.00			150,000.00
公允价值	221,250.00			221,250.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	71,250.00			71,250.00
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海关勒铭有限公司	657,530.00			657,530.00					11.00	200,000.00
合计	657,530.00			657,530.00					/	200,000.00

2013年8月公司支付现金人民币4,800万元作为合并成本收购了安庆长投矿业有限公司60.00%的股权。按照投资协议安庆长投矿业有限公司应在2014年度完成净利润1,200万元，否则原股东应补偿公司上述利润未完成部分的差额，本期按投资协议计算，公司2015年将收取补偿款10,779,099.11元。

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
拱极东路工程	306,473,920.08		306,473,920.08	415,606,588.28		415,606,588.28	10%
张东路工程	46,091,909.22		46,091,909.22	95,405,409.18		95,405,409.18	10%
合计	352,565,829.30		352,565,829.30	511,011,997.46	-	511,011,997.46	/

## 其他说明

## (3) 拱极东路工程应收款

项目	期末余额	年初余额
浦东新区拱极东路（A30-两港公路）新建工程项目应收款	353,174,707.90	501,364,684.91
其中：未实现融资收益	-46,700,787.82	-85,758,096.63
合计	306,473,920.08	415,606,588.28

## (2) 张东路工程应收款

项目	期末余额	年初余额
上海浦东新区张东路（华夏公路-军名路）新建工程BT项目应收款	56,051,467.50	117,198,522.95
其中：未实现融资收益	-9,959,558.28	-21,793,113.77
合计	46,091,909.22	95,405,409.18

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海易陆创物流服务有限公司	986,116.21			-346,975.39						639,140.82
小计	986,116.21			-346,975.39						639,140.82
二、联营企业										
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	32,763,500.37			2,831,055.23			2,250,000.00			33,344,555.60
上海长合泰悦创业投资有限公司	637,994.78		638,257.84	263.06						
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	800,000.00			-13,097.65						786,902.35
上海新玻电子有限公司										
上海长江联合金属交易中心有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00
小计	34,201,495.15	20,000,000.00	638,257.84	2,818,220.64			2,250,000.00			54,131,457.95
合计	35,187,611.36	20,000,000.00	638,257.84	2,471,245.25			2,250,000.00	0.00		54,770,598.77

其他说明

注 1：上海长江振海股权投资基金管理有限公司注册资本为 1,0000 万元人民币，按章程规定各股东第一期出资 200 万元，公司按投资比例出资 80 万元。

注 2：上海易陆创物流服务有限公司原注册资本为 1,000 万元，按分期出资协议实到 700.00 万元，2011 年按实际出资额调整注册资本，调整后注册资本

为 700.00 万元人民币,公司出资 300.00 万元,出资比例 42.86%,表决权比例 30.00%;公司下属子公司上海陆上货运交易中心有限公司出资 200.00 万元,出资比例 28.57%,表决权比例 20.00%,公司合并出资额为 500.00 万元,出资比例 71.43%,表决权比例 50.00%。按三方协议,少数股东将补足 300.00 万元的出资,表决权及董事会席位仍按原协议执行,公司合并后表决权仍为 50.00%。

注 3: 上海长合泰悦创业投资有限公司、上海新玻电子有限公司本期已清算关闭。

注 4: 上海长江联合金属交易中心有限公司注册资本为 5,000 万元人民币,公司出资 2,000 万元人民币,持有该公司 40%股份。

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,413,315.73	1,145,105.00		48,558,420.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	47,413,315.73	1,145,105.00		48,558,420.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,410,191.83	603,430.32		9,013,622.15
2. 本期增加金额	1,028,413.92	22,902.12		1,051,316.04
(1) 计提或摊销	1,028,413.92	22,902.12		1,051,316.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,438,605.75	626,332.44		10,064,938.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	37,974,709.98	518,772.56		38,493,482.54
2. 期初账面价值	39,003,123.90	541,674.68		39,544,798.58

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	340,488,799.54	84,718,116.67	22,292,767.48	16,185,301.92	2,686,489.09	466,371,474.70
2. 本期增加金额	-	7,237,123.47	3,727,180.32	585,506.05	31,836.75	11,581,646.59
(1) 购置		7,237,123.47	3,727,180.32	585,506.05	31,836.75	11,581,646.59
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	-	12,174,186.18	2,218,792.34	629,369.40	7,400.00	15,029,747.92
(1) 处置或报废		12,174,186.18	2,218,792.34	629,369.40	7,400.00	15,029,747.92
4. 期末余额	340,488,799.54	79,781,053.96	23,801,155.46	16,141,438.57	2,710,925.84	462,923,373.37
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,381,801.43	43,077,488.35	12,819,631.87	10,844,042.07	1,239,797.53	99,362,761.25
2. 本期增加金额	7,527,929.16	9,430,725.83	2,010,861.83	1,779,939.09	305,636.97	21,055,092.88
(1) 计提	7,527,929.16	9,430,725.83	2,010,861.83	1,779,939.09	305,636.97	21,055,092.88
3. 本期减少金额		9,304,780.09	1,643,181.84	588,609.54	7,104.00	11,543,675.47
(1) 处置或报废		9,304,780.09	1,643,181.84	588,609.54	7,104.00	11,543,675.47
4. 期末余额	38,909,730.59	43,203,434.09	13,187,311.86	12,035,371.62	1,538,330.50	108,874,178.66
三、减值准备						
1. 期初余额		334,451.53				334,451.53
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		334,451.53				334,451.53
四、账面价值						
1. 期末账面价值	301,579,068.95	36,243,168.34	10,613,843.60	4,106,066.95	1,172,595.34	353,714,743.18
2. 期初账面价值	309,106,998.11	41,306,176.79	9,473,135.61	5,341,259.85	1,446,691.56	366,674,261.92

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	675,661.53	388,604.40		287,057.13

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,197,537.53	限于政策无法过户
房屋及建筑物	364,656.00	自建屏蔽房，无法办理产证

## 13、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国智慧物流展示中心建设项目	1,578,922.94		1,578,922.94	5,424,214.94		5,424,214.94
陆交中心移门工程建设	281,210.78		281,210.78	196,380.00		196,380.00
枞阳县牛头山铜矿探矿工程	45,818,056.69		45,818,056.69	29,841,045.51		29,841,045.51
枞阳县和尚桥铜金矿探矿工程	14,399,109.72		14,399,109.72	12,611,655.47		12,611,655.47
停车棚	49,000.00		49,000.00			
合计	62,126,300.13		62,126,300.13	48,073,295.92		48,073,295.92

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
中国智慧物流展示中心建设项目	15,000,000.00	5,424,214.94	154,708.00		4,000,000.00	1,578,922.94	10.53	10.53				自筹
陆交中心移门工程建设	300,000.00	196,380.00	84,830.78			281,210.78	93.74	93.74				自筹
枞阳县牛头山铜矿探矿工程	64,500,000.00	29,841,045.51	15,977,011.18			45,818,056.69	71.04	71.04				自筹
枞阳县和尚桥铜金矿探矿工程	45,000,000.00	12,611,655.47	1,787,454.25			14,399,109.72	32.00	32.00				自筹
停车棚	50,000.00		49,000.00			49,000.00	98.00	98.00				自筹
合计	124,850,000.00	48,073,295.92	18,053,004.21		4,000,000.00	62,126,300.13	/	/			/	/

## 14、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 15、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	车辆牌照	软件	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	44,148,319.98	28,300,000.00	76,666.67	48,275,800.00	120,800,786.65
2. 本期增加金额	27,524,700.00			9,248,347.65	36,773,047.65
(1) 购置	27,524,700.00			62,075.47	27,586,775.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				9,186,272.18	9,186,272.18
3. 本期减少金额	27,524,700.00				27,524,700.00
(1) 处置	27,524,700.00				27,524,700.00
4. 期末余额	44,148,319.98	28,300,000.00	76,666.67	57,524,147.65	130,049,134.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,547,633.05		43,535.18		3,591,168.23
2. 本期增加金额	946,035.48		24,812.44		970,847.92
(1) 计提	946,035.48		24,812.44		970,847.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,493,668.53		68,347.62		4,562,016.15
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	39,654,651.45	28,300,000.00	8,319.05	57,524,147.65	125,487,118.15
2. 期初账面价值	40,600,686.93	28,300,000.00	33,131.49	48,275,800.00	117,209,618.42

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
红线外房产及辅助设施	1,937,181.43		335,544.84		1,601,636.59
系统购买费	50,261.74		37,839.95		12,421.79
装修费	312,247.68	202,529.64	284,535.79		230,241.53
预付租赁费	276,430.93		59,025.84		217,405.09
授权费		339,736.77	28,311.40		311,425.37
合计	2,576,121.78	542,266.41	745,257.82		2,373,130.37

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,026,574.35	13,506,643.59	54,026,574.35	13,506,643.59
内部交易未实现利润	230,940.17	34,641.03		
可抵扣亏损				
合计	54,257,514.52	13,541,284.62	54,026,574.35	13,506,643.59

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	36,745,088.70	9,186,272.18		
可供出售金融资产公允价值变动	71,250.00	17,812.50		
合计	36,816,338.70	9,204,084.68		

## (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	10,502,007.48	8,291,910.95
合计	10,502,007.48	8,291,910.95

## 18、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,763,420.61	
抵押借款		
保证借款	388,545,704.40	199,925,544.69
信用借款	931,030.07	6,240,943.15
合计	410,240,155.08	206,166,487.84

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	37,458,290.80	
合计	37,458,290.80	

## 20、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	121,642,146.63	209,622,378.87
1-2 年	31,604,997.79	1,013,424.35
2-3 年	450,122.97	105,310.00
3 年以上	1,161,596.46	1,094,745.43
合计	154,858,863.85	211,835,858.65

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海奔牛建设工程有限公司	8,800,000.00	尚未结算工程款
浙江凌云水利水电建筑有限公司	5,475,265.25	尚未结算工程款
上海市浦东新区张江镇人民政府	3,790,000.00	尚未结算工程款
上海市工程建设咨询监理有限公司	1,223,900.00	尚未结算工程款
上海浦东威立雅自来水有限公司	1,067,210.00	尚未结算工程款
合计	20,356,375.25	/

## 21、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,429,180.49	1,753,874.35
1-2 年	1,036,433.95	318,650.00
2-3 年	250,000.00	1,287,573.49
3 年以上	1,389,706.36	102,132.87
合计	5,105,320.80	3,462,230.71

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海中锦建设集团股份有限公司	2,137,573.49	工程尚未完工
徐州昊特电子自动化技术有限公司	160,545.00	待结算销售款
杉埃克国际贸易（上海）有限公司	102,132.87	项目预收款
江西省新余国科科技有限公司	54,000.00	待结算销售款
江西省金桥气象技术装备服务中心	25,000.00	待结算销售款
合计	2,479,251.36	/

## 22、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,235,411.47	82,056,381.05	79,863,844.12	9,427,948.40
二、离职后福利-设定提存计划		9,456,943.26	9,456,943.26	
三、辞退福利	576,625.50	-455,756.45	120,869.05	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,812,036.97	91,057,567.86	89,441,656.43	9,427,948.40

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,243,755.74	68,434,886.39	66,283,067.46	8,395,574.67
二、职工福利费	690,683.32	2,607,460.28	2,657,622.79	640,520.81
三、社会保险费		5,109,315.66	5,109,315.66	
其中: 医疗保险费		4,541,759.71	4,541,759.71	
工伤保险费		244,802.58	244,802.58	
生育保险费		322,753.37	322,753.37	
四、住房公积金		3,277,049.02	3,277,049.02	
五、工会经费和职工教育经费	300,972.41	2,096,117.10	2,005,236.59	391,852.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		531,552.60	531,552.60	
合计	7,235,411.47	82,056,381.05	79,863,844.12	9,427,948.40

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,798,688.69	8,798,688.69	
2、失业保险费		658,254.57	658,254.57	
3、企业年金缴费				
合计		9,456,943.26	9,456,943.26	

## 23、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,231,827.60	4,779,585.24
消费税		
营业税	39,541,806.74	39,789,800.98
企业所得税	17,908,913.69	9,571,958.13
个人所得税	677,198.38	1,053,416.51
城市维护建设税	427,362.06	507,649.75
房产税		11,348.64
教育费附加	2,192,360.67	2,261,987.49
河道管理费	438,155.13	451,664.95
水利建设基金	8,751.07	6,029.53
文化事业建设费	3,105.00	3,000.00
合计	65,429,480.34	58,436,441.22

## 24、应付股利

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
子公司少数股东股利	889,553.98	

合计	889,553.98	
----	------------	--

## 25、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	27,291,346.55	37,690,386.37
工程质保金	3,374,405.34	3,296,921.61
保证金及押金	24,096,212.28	8,198,195.23
经营者统筹金及风险抵押金	2,010,828.50	2,265,894.40
代收代付款项	4,197,089.11	9,944,083.18
其他	6,639,366.60	5,963,634.36
合计	67,609,248.38	67,359,115.15

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杨培根	10,000,000.00	尚未结算
浙江中成建工集团有限公司	2,762,340.00	尚未结算
上海华旭微电子有限公司	1,987,626.70	尚未结算
上海怡标电镀有限公司	1,076,357.22	尚未结算
协保费用	918,687.00	尚未结算
合计	16,745,010.92	/

## 26、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	199,880,000.00	162,920,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	111,492.28	135,092.31
合计	199,991,492.28	163,055,092.31

其他说明：

### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款		
保证借款	159,880,000.00	122,920,000.00
合计	199,880,000.00	162,920,000.00

### (2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
富士施乐租赁（中国）有限公司	87,692.28	87,692.31
美联信金融租赁有限公司	23,800.00	47,400.00

合 计	111,492.28	135,092.31
-----	------------	------------

## 27、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	88,277,719.00	201,607,719.00
信用借款		
质押保证借款	9,647,380.60	49,647,380.60
合 计	97,925,099.60	251,255,099.60

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款借款利率均为基准利率下浮 5%

## 28、长期应付款

### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
上海仪表劳动人事学会	634,210.00	634,210.00
新型数字探空仪生产线改造	3,146,200.00	3,146,200.00
应付融资租赁款	168,177.00	279,669.25

其他说明：

长期应付款中的应付融资租赁款明细

项 目	期末余额	年初余额
美联信金融租赁有限公司		23,800.00
富士施乐租赁（中国）有限公司	168,177.00	255,869.25
合 计	168,177.00	279,669.25

## 29、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,243,720.43	2,160,186.00	2,159,758.87	14,244,147.56	
合 计	14,243,720.43	2,160,186.00	2,159,758.87	14,244,147.56	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陆交中心信息平台项目补贴(注 1)	7,357,143.05		171,428.52		7,185,714.53	与资产相关
上海市城市物流配送体系建设项目(注 2)	2,799,999.94		800,000.04		1,999,999.90	与资产相关
高配置公交车更新补贴(注 3)	3,516,562.89	880,000.00	916,666.67		3,479,896.22	与资产相关
海洋船舶自动气象站项目(注 4)	393,432.93		190,663.64		202,769.29	与资产相关
翻斗式雨量传感器项目(注 5)	176,581.62		36,000.00		140,581.62	与资产相关
承租公房动迁补助(注 6)		780,186.00	45,000.00		735,186.00	与收益相关
高精度北斗高空气候探测技术研发及产业化项目(注 7)		500,000.00			500,000.00	与资产、收益相关
合计	14,243,720.43	2,160,186.00	2,159,758.87		14,244,147.56	/

## 其他说明:

注 1: 陆交中心信息平台项目补贴系公司下属子公司上海陆上货运交易中心有限公司取得陆交中心项目投资补贴 800 万元, 2010 年项目工程完工结转, 该项补贴转入其他非流动负债, 公司根据陆交中心信息平台项目可使用年限分摊, 本期分摊 171,428.52 元。

注 2: 上海市发改委于 2009 年 12 月 16 日下拨公司控股子公司上海陆上货运交易中心有限公司关于“上海市城市配送物流体系的建设和实施”项目的发展引导金 150 万; 普陀区发改委于 2009 年 7 月 23 日下拨该项目发展引导金 300 万, 用于该项目的建设和实施。公司根据上海市城市物流配送体系建设项目可使用年限分摊, 本期分摊 800,000.04 元。

注 3: 高配置公交车更新补贴系上海市交通管理局根据沪府发(2009)14 号上海市人民政府关于批转市交通港口局制订的《进一步深化本市公交改革的方案的通知》向公司子公司上海盛发客运服务有限公司发放营运车辆更新补贴, 本期收到新增补贴 880,000.00 元, 共收到补贴款 7,480,000.00 元, 根据营运车辆营运期间分摊, 本期分摊 916,666.67 元。

注 4: 海洋船舶自动气象站项目补贴系下属子公司上海气象仪器厂有限公司于 2011 年 7 月 22 日取得的用于固定资产建设及必要软件购置补贴, 公司根据采购固定资产的折旧年限分摊, 本期分摊金额 190,663.64 元。

注 5：翻斗式雨量传感器项目补贴系下属子公司上海气象仪器厂有限公司于 2013 年 6 月 25 日和 2013 年 11 月 25 日取得的用于固定资产建设及必要软件购置补贴款 180,000.00 元，公司根据采购固定资产的折旧年限分摊，本期分摊金额 36,000.00 元。

注 6：公司子公司上海气象仪器厂有限公司与上海市闸北区住房保障和房屋管理局签定上海市国有土地上房屋征收补偿协议，根据协议 2014 年 2 月收到承租公房动迁补偿款 780,186.00 元，本期支付安置款 45,000.00 元，余款待安置结束后结转。

注 7：高精度北斗高空气候探测技术研发及产业化项目系下属子公司上海长望气象科技有限公司于 2014 年 11 月 10 日取得的用于项目固定资产投资及研发支出等专项补贴款 500,000.00 元，该项目尚未验收，本期不摊销。

### 30、股本

单位：元 币种：人民币

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

### 31、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

## 32、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		10,878,902.71		17,812.50	10,861,090.21		10,861,090.21
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		71,250.00		17,812.50	53,437.50		53,437.50
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		28,553.60			28,553.60		28,553.60
企业合并或有对价		10,779,099.11			10,779,099.11		10,779,099.11
其他综合收益合计		10,878,902.71		17,812.50	10,861,090.21		10,861,090.21

## 33、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	178,706.91	113,044.88	129,106.03	162,645.76
合计	178,706.91	113,044.88	129,106.03	162,645.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,405,141.86	148,102.60		26,553,244.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,405,141.86	148,102.60		26,553,244.46

## 35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	92,110,838.82	78,291,209.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	92,110,838.82	78,291,209.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,755,092.80	36,085,496.92
减：提取法定盈余公积	148,102.60	60,746.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,518,000.00	21,518,000.00
转作股本的普通股股利		
提取职工奖福基金	208,253.87	687,120.72
期末未分配利润	110,991,575.15	92,110,838.82

## 36、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,521,877,698.66	1,322,983,691.21	1,552,324,401.27	1,352,249,321.70
其他业务	5,243,752.99	4,149,798.64	6,918,961.08	5,934,489.34
合计	1,527,121,451.65	1,327,133,489.85	1,559,243,362.35	1,358,183,811.04

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年金额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
(1) 物流业	887,557,002.43	758,884,337.31	889,088,193.75	779,494,176.42
(2) 工程结算	32,793,193.35	21,914,863.60	472,528,330.69	435,163,283.34
(3) 工业	109,077,868.45	72,957,886.32	105,131,414.15	61,532,821.53
(4) 供应链管理	470,945,618.32	457,555,328.62	65,557,414.36	65,287,357.76
(5) 服务业	6,179,206.61	5,932,360.20	5,722,268.61	5,683,646.96
(6) 租赁	7,864,497.49	2,202,542.01	7,108,091.29	2,226,213.93
(7) 物业管理	3,283,684.80	3,205,059.94	3,472,666.72	2,861,821.76
(8) 劳务收入	4,176,627.21	331,313.21	3,716,021.70	
合计	1,521,877,698.66	1,322,983,691.21	1,552,324,401.27	1,352,249,321.70

## 37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,461,578.32	26,356,859.95
城市维护建设税	760,493.71	860,616.31
教育费附加	1,055,522.22	2,177,590.73
资源税		
河道管理费	360,088.01	586,590.71
文化事业建设费	9,905.03	8,362.38
合计	4,647,587.29	29,990,020.08

## 38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	10,087,216.02	6,803,915.04
办公费	201,672.24	553,729.59
修理费	470,335.12	179,256.96
差旅费	828,397.64	1,391,364.25
业务招待费	847,530.28	748,556.30
车队费用（修理费、燃料费）	18,963,819.49	12,621,343.18
物业管理费	217,382.32	310,861.82
折旧费	481,623.99	562,262.45
租赁费	5,911,995.09	4,958,325.10
保险费	753,760.14	841,106.21
水电费	475,142.31	518,917.44
其他	9,750,639.32	8,805,068.06
合计	48,989,513.96	38,294,706.40

## 39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	56,097,045.93	53,874,134.76
办公费	5,576,779.40	5,319,463.18
修理费	285,075.68	433,362.15
差旅费	1,513,010.19	1,942,569.07
业务招待费	2,776,973.40	3,613,382.32
会务费	176,464.83	76,383.30
车队费用（修理费、燃料费）	4,862,213.94	4,294,435.83
物业管理费	2,033,829.87	1,898,189.61
折旧费	9,782,469.34	9,219,162.72
资产摊销	1,355,748.46	1,317,504.63
税金	2,282,084.20	2,347,995.28
审计评估中介费	1,405,609.92	2,379,870.11
租赁费	7,800,895.88	7,940,891.63
保险费	545,120.97	644,032.35
咨询服务费	464,244.62	2,838,415.26
研发费用	19,162,684.01	17,732,413.82
其他	5,422,251.14	6,177,366.30
合计	121,542,501.78	122,049,572.32

## 40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,935,885.43	14,813,000.69
减：利息收入	-59,922,453.32	-26,370,522.26
汇兑损益	-231,362.58	1,514,601.67
其他	678,290.26	230,078.30
合计	-20,539,640.21	-9,812,841.60

利息收入中实现的未实现融资收益为 55,748,216.77 元；理财产品利息收入为 2,929,756.27 元；存款利息收入为 1,244,480.28 元。

## 41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,243,210.26	-787,627.64
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,243,210.26	-787,627.64

## 42、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,471,245.25	1,149,837.99
处置长期股权投资产生的投资收益	127,750.83	380,702.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	200,000.00	300,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,798,996.08	1,830,540.92

## 43、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,809,866.95	536,674.23	11,809,866.95
其中：固定资产处置利得	11,809,866.95	536,674.23	11,809,866.95
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	19,854,463.30	22,404,315.88	12,950,063.30
违约金赔偿收入	148,997.00	96,164.79	148,997.00
皖域矿业收购增值		8,331,667.53	

其他	153,357.94	197,917.73	153,357.94
合计	31,966,685.19	31,566,740.16	25,062,285.19

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府油价补贴	6,904,400.00	7,921,413.00	与收益相关
上海市城市配送物流体系的建立和实施资金	171,428.52	171,428.52	与资产相关
上海市城市配送物流体系建设项目	800,000.04	800,000.04	与资产相关
ZZ6-5 海洋船舶自动气象站项目	190,663.64	184,817.83	与资产相关
高配置公交车更新补贴	916,666.67	838,750.00	与资产相关
SL3-1 (0.5mm) 翻斗式雨量传感器政府补贴摊销	36,000.00	3,418.38	与资产相关
营改增增值税补贴	2,076,505.00		与收益相关
上海现代服务业综合试点项目专项资金		405,000.00	与收益相关
黄标车报废补贴	119,232.43		与收益相关
承租公房动迁补助	45,000.00		与收益相关
增值税返回		3,453,119.36	与收益相关
地方财政扶持	8,594,567.00	8,626,368.75	与收益相关
合计	19,854,463.30	22,404,315.88	/

## 其他说明：

注 1：公司子公司上海盛发客运服务有限公司报告期内获得公交行业政府油价补贴 6,904,400.00 元。该项补助与该公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准持续享受，不属于非经常性损益。

注 2：形成资产的各项政府补助详见附注“递延收益”。

注 3：公司子公司报告期内共获得各地方财政扶持金 8,594,567.00 元，其中公司获得上海西乐路工程管理有限公司获得 4,730,221.00 元；上海西铁长发国际货运有限公司获得 2,869,100.00 元；上海长望气象科技有限公司获得 284,287.00 元；上海长发国际货运有限公司获得 131,505.00 元；其他公司共获得 579,454.00 元。

注 4：营改增增值税补贴 2,076,505.00 元，其中上海长发国际货运有限公司获得 946,195.00 元；上海西铁长发国际货运有限公司获得 1,097,310.00 元；上海长发货运有限公司获得 33,000.00 元。

## 44、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	988,618.02	134,926.98	988,618.02
其中：固定资产处置损失	988,618.02	134,926.98	988,618.02

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		102,000.00	
滞纳金、罚款及赔款支出	2,454,227.52	55,645.47	2,454,227.52
其他	0.02	28,478.18	0.02
合计	3,442,845.56	321,050.63	3,442,845.56

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,487,049.69	6,403,525.76
递延所得税费用	-34,641.03	0.00
合计	20,452,408.66	6,403,525.76

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	74,427,624.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,606,906.11
子公司适用不同税率的影响	-2,070,687.79
调整以前期间所得税的影响	-86,350.63
非应税收入的影响	-702,442.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	436,954.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,022,449.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,290,477.81
所得税费用	20,452,408.66

#### 46、其他综合收益

详见附注七、55

#### 47、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	106,937,526.98	10,835,050.69
专项补贴、补助款	19,854,890.43	18,452,781.75
利息收入	1,244,480.28	2,460,532.58
营业外收入	302,354.94	294,082.52
合计	128,339,252.63	32,042,447.54

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	61,470,084.02	68,146,993.36
费用支出	78,826,953.95	76,735,171.59
营业外支出	1,126,107.54	186,123.65
财务费用	678,290.26	230,078.30
支付银行票据及保函保证金	5,145,987.24	
合计	147,247,423.01	145,298,366.90

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人民币短期保本理财产品赎回	551,050,000.00	339,690,000.00
理财产品收益	2,929,756.27	
合计	553,979,756.27	339,690,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人民币短期保本理财产品购买	480,750,000.00	409,990,000.00
清理被投资单位净支出	22,249.17	
合计	480,772,249.17	409,990,000.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁所支付的现金	135,092.28	135,092.28
子公司减资支付少数股东投资款	35,793,814.43	
合计	35,928,906.71	135,092.28

## 48. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	53,975,215.77	47,998,426.44
加: 资产减值准备	2,243,210.26	-787,627.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,106,408.92	21,572,504.49

无形资产摊销	970,847.92	971,591.04
长期待摊费用摊销	745,257.82	749,485.31
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)	-10,821,248.93	-401,747.25
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)	38,704,522.85	16,327,602.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,798,996.08	-1,830,540.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-34,641.03	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,204,084.68	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-55,421,679.65	1,663,186.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,181,607.82	-238,930,538.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,727,389.55	79,247,389.60
其他	-7,970,066.64	-982,000.12
经营活动产生的现金流量净额	21,993,918.52	-74,402,268.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	239,229,674.37	188,624,106.46
减: 现金的期初余额	188,624,106.46	256,230,721.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,605,567.91	-67,606,615.12

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	239,229,674.37	188,624,106.46
其中: 库存现金	648,396.47	668,058.94
可随时用于支付的银行存款	238,563,218.83	187,718,052.39
可随时用于支付的其他货币资	18,059.07	237,995.13
金		
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	239,229,674.37	188,624,106.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,145,987.24	系银行承兑票据汇票保证金及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	33,490,071.14	应收账款保理项下的应收账款质押
一年内到期的非流动资产	58,897,935.00	固定资产借款项下的应收账款质押
长期应收款	46,091,909.22	固定资产借款项下的应收账款质押
合计	143,625,902.60	/

其他说明：

应收账款保理余额为 20,763,420.61 元；

项目借款余额为 49,647,380.60 元。

## 50、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,850,244.18	6.119000	11,321,644.14
欧元			
港币	5,577,937.33	0.788870	4,400,267.42
日元	6,168.00	0.051371	316.86
人民币			
应收账款			
其中：美元	11,565,312.27	6.119000	70,768,145.78
欧元			
港币	26,312,826.73	0.788870	20,757,399.62
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	3,942,954.09	6.119000	24,126,936.08
应付账款			
其中：美元	2,199,336.43	6.119000	13,457,739.62
欧元	34,247.52	7.455600	255,335.81
港币	3,004,002.95	0.788870	2,369,767.81
日元	63,579,177.00	0.051371	3,266,125.90
英镑	47,114.82	9.543700	449,649.71
其他应付款			
其中：港币	1,946,082.29	0.788870	1,535,205.94

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

公司境外经营实体长江投资（香港）有限公司，其境外主要经营地为中国香港地区，记账本位币为港币。

#### 1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

一揽子交易

适用  不适用

非一揽子交易

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海长发国际货运有限公司	上海	上海市浦东新区北张家浜 128 号 203-H 室	货运代理	96.67		同一控制合并
上海陆上货运交易中心有限公司	上海	上海市普陀区金迈路 1 号 1 幢 12 层	智慧物流	72.85		设立
上海西铁长发国际货运有限公司	上海	上海黄浦路 99 号 901 室	货运代理	51.00		同一控制合并
上海长发联合货运代理有限公司	上海	上海市浦东新区祝桥镇金闻路 58 号-1	货运代理	60.00	40.00	同一控制合并
上海盛发客运服务有限公司	上海	上海车站北路 501 号	客运服务	54.00		同一控制合并
长江投资(香港)有限公司	香港	香港中环德辅道中 121 号远东发展大厦 5 楼 3A 室	国际贸易	100.00		设立
上海陆交供应链管理有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区顺通路 5 号 B 楼 DX104 室	供应链管理	72.85		设立
上海长发货运有限公司	上海	上海市广灵四路 390 号 102 室	道路运输	100.00		同一控制合并
上海仪电科技有限公司	上海	上海市闵行区光华路 888 号	租赁服务	100.00		非同一控制合并
上海长望气象科技有限公司	上海	上海市浦东新区民秋路 669 号 6 幢	制造业	75.00		非同一控制合并
上海气象仪器厂有限公司	上海	上海市浦东新区川沙路 1245 号第 7 幢	制造业	90.00	10.00	非同一控制合并
上海西乐	上海	上海市浦东	工程管理	79.38		非同一控制

路工程管理 有限公司		新区康桥东 路1号3号 楼2层				合并
上海拱极 东路工程 管理有限 公司	上海	上海市浦东 新区川沙新 镇周祝公路 2558号18 幢	工程管理	80.00		非同一控制 合并
上海市张 东路工程 管理有限 公司	上海	上海市浦东 新区书院镇 船山街78 号280室	工程管理	80.00		非同一控制 合并
上海长利 资产经营 有限公司	上海	上海市闵行 区光华路 888号13幢 3楼302室	投资咨询	100.00		设立
安庆长投 矿业有限 公司	安徽	安徽省安庆 市枞阳县会 宫乡晓春村	采矿	60.00		非同一控制 合并

其他说明：

上海陆交供应链管理有限公司系公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司在自贸区设立的全资子公司，该公司注册资本金500万元，截至2014年12月31日，公司未运行，注册资本金尚未到位。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海长发国际货运有限公司	3.33	158,215.12		1,929,445.92
上海陆上货运交易中心有限公司	27.15	1,671,206.50		83,334,587.41
上海西铁长发国际货运有限公司	49.00	2,707,076.99	1,779,107.96	18,340,721.46
上海盛发客运服务有限公司	46.00	1,929,403.40	2,024,000.00	9,756,229.64
上海陆交供应链管理有限公司	27.15	-442.74		-442.74
上海长望气象科技有限公司	25.00	1,976,331.80	1,029,000.00	15,126,104.56
上海西乐路工程管理有限公司	20.62	891,176.93	2,868,902.69	2,756,448.40
上海拱极东路工程管理有限公司	20.00	5,277,911.69		36,481,309.20
上海市张东路工程管理有限公司	20.00	1,108,630.15		8,378,498.04
安庆长投矿业有限公司	40.00	-2,499,386.87		34,322,522.28

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海长发国际货运有	91,428,329.01	2,078,447.93	93,506,776.94	35,622,893.30		35,622,893.30	75,146,253.95	1,694,612.39	76,840,866.34	23,703,436.22		23,703,436.22

限公司												
上海陆上货运交易中心有限公司	338,022,42 2.95	285,422,41 1.16	623,444,83 4.11	312,887,90 7.67	9,185,714 .43	322,073,62 2.10	87,987,414 .45	297,322,37 6.60	385,309,79 1.05	79,936,020 .88	10,157,142 .99	90,093,163 .87
上海西铁长发国际货运有限公司	96,918,725 .37	3,321,358. 22	100,240,08 3.59	62,641,862 .80	168,177.0 0	62,810,039 .80	90,068,972 .41	4,085,804. 61	94,154,777 .02	58,338,878 .32	279,669.25	58,618,547 .57
上海盛发客	10,519,781 .85	19,017,960 .38	29,537,742 .23	4,651,030. 12	3,479,896 .22	8,130,926. 34	10,284,446 .71	19,251,893 .84	29,536,340 .55	4,608,963. 26	3,516,562. 89	8,125,526. 15

运 服 务 有 限 公 司												
上海 陆 交 供 应 链 管 理 有 限 公 司	10,044,829 .50	596,391.64	10,641,221 .14	10,642,851 .64		10,642,851 .64			-			-
上海 长 望 气 象 科 技 有 限 公 司	60,718,012 .84	51,595,633 .82	112,313,64 6.66	47,528,818 .45	4,280,410 .00	51,809,228 .45	82,844,261 .80	52,522,403 .74	135,366,66 5.54	72,371,164 .52	6,280,410. 00	78,651,574 .52
上海 西 乐	13,368,803 .96		13,368,803 .96	-		-	201,671,39 5.23	3,809.32	201,675,20 4.55	5,114,459. 88		5,114,459. 88

路 工 程 管 理 有 限 公 司												
上海拱极东路工程管理有限公司	192,583,06 3.80	306,473,92 0.08	499,056,98 3.88	228,372,71 8.87	88,277,71 9.00	316,650,43 7.87	191,859,57 8.22	415,606,58 8.28	607,466,16 6.50	252,341,45 9.96	199,107,71 9.00	451,449,17 8.96
上海市张东路工程管理有限公司	66,018,274 .16	46,091,909 .22	112,110,18 3.38	60,570,312 .55	9,647,380 .60	70,217,693 .15	52,126,271 .47	95,405,409 .18	147,531,68 0.65	61,534,960 .59	49,647,380 .60	111,182,34 1.19

司												
安庆长投矿业有限公司	5,359,995.47	123,189,948.65	128,549,944.12	33,557,366.24	9,186,272.18	42,743,638.42	6,963,094.26	95,377,378.86	102,340,473.12	10,285,700.24		10,285,700.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海长发国际货运有限公司	389,246,074.51	4,746,453.52	4,746,453.52	11,598,037.52	353,459,167.20	2,509,000.77	2,509,000.77	-18,639,043.51
上海陆上货运交易中心有限公司	596,294,020.96	6,154,584.83	6,154,584.83	-15,254,735.47	301,287,700.12	2,013,654.13	2,013,654.13	-46,292,560.31
上海西铁长发国际货运有限公司	379,063,734.21	5,732,900.78	5,732,900.78	1,930,772.90	321,648,408.74	4,698,321.46	4,698,321.46	7,761,899.73
上海盛发客运服务有限公司	6,538,685.56	4,194,355.21	4,194,355.21	7,862,289.73	6,036,985.95	5,632,299.62	5,632,299.62	10,414,775.61
上海陆交供应链管理有限公司		-1,630.50	-1,630.50	10,641,221.14				
上海长望气象科技有限公司	93,260,952.45	7,905,327.19	7,905,327.19	-4,333,800.28	85,272,558.97	10,798,027.96	10,798,027.96	3,177,494.79
上海西乐路工程管理有限公司		4,322,208.12	4,322,208.12	182,639,737.37	942,272.89	15,460,165.37	15,460,165.37	-1,402,596.90
上海拱极东路工程管理有限公司	32,789,193.35	26,389,558.47	26,389,558.47	88,630,736.74	444,958,947.32	5,528,532.69	5,528,532.69	-223,256,325.42
上海市张东路工程管理有限公司		5,543,150.77	5,543,150.77	44,391,726.70	24,978,993.28	2,329,124.06	2,329,124.06	-23,101,300.62
安庆长投矿业有限公司	14,076.93	-6,248,467.18	-6,248,467.18	20,050,623.85	9,350.43	-1,831,339.67	-1,831,339.67	-414,820.25

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海易陆创物流服务有限公司	上海	上海市普陀区金迈路65号	货运代理	42.86	28.57	权益法
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	上海	上海市浦东新区上丰路977号1幢B座618室	贷款	30.00		权益法
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区业盛路188号A-838H室	股权投资	40.00		权益法
上海长江联合金属交易中心有限公司	上海	上海市长宁区定西路650号6246室	金属交易	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海易陆创物流服务有限公司		上海易陆创物流服务有限公司	
流动资产	1,213,300.84		1,838,705.96	
其中: 现金和现金等价物	568,578.07		664,714.81	
非流动资产	1,533,179.45		1,869,395.20	
资产合计	2,746,480.29		3,708,101.16	
流动负债	1,706,880.93		2,182,726.54	
非流动负债				

负债合计	1,706,880.93		2,182,726.54	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,039,599.36		1,525,374.62	
按持股比例计算的净资产份额	639,140.82		986,116.21	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	639,140.82		986,116.21	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	647,617.02		5,185,462.88	
财务费用	-5,359.64		-2,922.21	
所得税费用				
净利润	-485,775.26		-2,033,081.64	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-485,775.26		-2,033,081.64	
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司		上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	
流动资产	134,088,039.38		110,430,435.16	
非流动资产	272,538.50		480,771.34	
资产合计	134,360,577.88		110,911,206.50	
流动负债	23,212,059.20		1,699,538.60	
非流动负债				
负债合计	23,212,059.20		1,699,538.60	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	111,148,518.68		109,211,667.90	
按持股比例计算的净资产份额	33,344,555.60		32,763,500.37	

调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	33,344,555.60		32,763,500.37	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	19,003,807.26		16,545,343.38	
净利润	9,436,850.78		8,686,919.63	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,436,850.78		8,686,919.63	
本年度收到的来自联营企业的股利	2,250,000.00		900,000.00	

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	20,786,902.35	1,437,994.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-12,834.59	-2,005.22
—其他综合收益		
—综合收益总额	-12,834.59	-2,005.22

### 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。其他应收款主要为往来款及代收代付款项，本公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司授信额度储备充足、授信品种齐全、授信期限结构合理，满足公司各类融资需求。

于 2014 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的利润总额将减少或增加 191.81 万元（2013 年 12 月 31 日：160.00 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

**(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，报告期内每一资产负债表日，除下表所述资产及负债的美元、港币及其他外币余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述表内已确认的外币金融资产和金融负债以及表内尚未确认的未来外汇收入结算款产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	港币	其他货币	合计	美元	港币	其他货币	合计
货币资金	11,321,644.14	4,400,267.42	316.86	15,722,228.42	8,728,166.26		356.33	8,728,522.59
应收账款	70,768,145.78	20,757,399.62		91,525,545.40	34,127,326.84			34,127,326.84
短期借款	24,126,936.08			24,126,936.08				
应付账款	13,457,739.62	2,369,767.81	3,971,111.42	19,798,618.85	13,005,018.40	191,943.24	3,118,665.21	16,315,626.85
其他应付款		1,535,205.94		1,535,205.94				

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元/港币升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 197.27 万元（2013 年 12 月 31 日：88.98 万元）。

管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元/港币可能发生变动的合理范围。

**(三) 流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1 年-3 年	3 年以上	合计
短期借款	410,240,155.08			410,240,155.08
应付票据	37,458,290.80			37,458,290.80
应付账款	154,858,863.85			154,858,863.85
应付工资	9,427,948.40			9,427,948.40
应交税费	65,429,480.34			65,429,480.34
应付股利	889,553.98			889,553.98
其他应付款	67,609,248.38			67,609,248.38
一年内到期的非流动负债	199,991,492.28			199,991,492.28
长期借款		97,925,099.60		97,925,099.60
长期应付款		3,948,587.00		3,948,587.00
合计	945,905,033.11	101,873,686.60		1,047,778,719.71

项 目	年初余额			
	1 年以内	1 年-3 年	3 年以上	合计
短期借款	206,166,487.84			206,166,487.84
应付票据				
应付账款	211,835,858.65			211,835,858.65
应付工资	7,812,036.97			7,812,036.97
应交税费	58,436,441.22			58,436,441.22
其他应付款	67,359,115.15			67,359,115.15
一年内到期的非流动负债	163,055,092.31			163,055,092.31
长期借款		251,255,099.60		251,255,099.60
长期应付款		4,060,079.25		4,060,079.25
合计	714,665,032.14	255,315,178.85		969,980,210.99

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	221,250.00			221,250.00

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	221,250.00			221,250.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	221,250.00			221,250.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	221,250.00			221,250.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有北京鹭峰科技开发股份有限公司法人股股数 15 万股，每股面值 1 元，期末余额系按 2014 年 12 月 31 日收盘价 2.95 元/股的 50% 计算，金额为 221,250.00 元。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

项 目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价 值	所属层次
未以公允价值计量的 金融资产						
1、可供出售金融资 产						
(1) 股权投资	657,530.00			657,530.00		
(2) 企业合并或有 对价	10,779,099.11					
2、其他流动资产						
(1) 理财产品				70,300,000.00		

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比例 (%)
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	上海市浦东新区世纪大道1500号	实业投资, 国内贸易, 物业管理, 房地产开发等	64,763 万元	37.64	37.64

### 2、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海易陆创物流服务有限公司	合营企业
上海长江联合金属交易中心有限公司	联营企业
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	联营企业

### 3、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海易陆创物流服务有限公司	支付运费		936,995.06

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海易陆创物流服务有限公司	陆上交易中心服务	149,073.87	806,668.53

#### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海易陆创物流服务有限公司	房屋及平台		814,748.00

#### (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

1) 为子公司、联营企业借款提供担保

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海陆上货运交易中心有限公司	507,542.67	2014/7/25	2015/1/25	否
上海陆上货运交易中心有限公司	562,762.75	2014/8/1	2015/2/1	否
上海陆上货运交易中心有限公司	741,387.81	2014/8/14	2015/2/14	否
上海陆上货运交易中心有限公司	715,250.93	2014/8/22	2015/2/22	否
上海陆上货运交易中心有限公司	3,147,000.00	2014/8/27	2015/2/23	否
上海陆上货运交易中心有限公司	484,778.23	2014/9/3	2015/3/3	否
上海陆上货运交易中心有限公司	2,955,000.00	2014/9/17	2015/3/17	否
上海陆上货运交易中心有限公司	2,866,000.00	2014/9/17	2015/3/17	否

上海陆上货运交易中心有限公司	602,341.44	2014/9/17	2015/3/17	否
上海陆上货运交易中心有限公司	818,854.19	2014/10/11	2015/4/11	否
上海陆上货运交易中心有限公司	3,574,000.00	2014/10/16	2015/4/16	否
上海陆上货运交易中心有限公司	3,528,000.00	2014/10/23	2015/4/23	否
上海陆上货运交易中心有限公司	677,461.76	2014/10/28	2015/4/25	否
上海陆上货运交易中心有限公司	4,688,000.00	2014/11/5	2015/5/5	否
上海陆上货运交易中心有限公司	704,279.40	2014/11/5	2015/5/5	否
上海陆上货运交易中心有限公司	1,788,500.00	2014/11/24	2015/5/24	否
上海陆上货运交易中心有限公司	851,029.75	2014/12/9	2015/6/9	否
上海陆上货运交易中心有限公司	2,560,000.00	2014/12/23	2015/6/23	否
上海陆上货运交易中心有限公司	3,410,000.00	2014/12/23	2015/6/23	否
上海陆上货运交易中心有限公司	3,363,515.47	2014/12/16	2015/4/15	否
上海拱极东路工程管理有限公司	29,100,000.00	2012/12/24	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	3,327,719.00	2013/7/12	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	18,800,000.00	2013/7/26	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	9,000,000.00	2013/8/12	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	13,500,000.00	2013/8/28	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	5,000,000.00	2013/9/11	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	12,300,000.00	2013/9/25	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	15,500,000.00	2013/10/29	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	17,200,000.00	2013/12/2	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	22,300,000.00	2013/12/23	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	10,372,281.00	2014/1/14	2015/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	180,000.00	2012/12/24	2015/12/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	800,000.00	2014/1/14	2015/12/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	23,270,000.00	2012/12/24	2016/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	15,427,719.00	2014/1/14	2016/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	19,980,000.00	2014/3/3	2016/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	16,600,000.00	2014/5/5	2016/6/20	否
上海拱极东路工程管理有限公司	13,000,000.00	2014/10/15	2016/6/20	否
上海市张东路工程管理有限公司	25,733,697.60	2012/11/30	2015/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	2,740,970.00	2012/12/20	2015/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	1,917,796.00	2013/2/4	2015/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	1,783,967.00	2013/3/18	2015/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	905,700.00	2013/6/8	2015/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	6,917,869.40	2013/6/19	2015/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	2,082,130.60	2013/6/19	2016/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	3,402,396.00	2013/7/29	2016/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	2,186,854.00	2013/9/30	2016/11/15	否
上海市张东路工程管理有限公司	1,976,000.00	2013/12/2	2016/11/15	否
上海长望气象科技有限公司	2,500,000.00	2012/6/29	2015/6/26	否
上海长望气象科技有限公司	20,000,000.00	2014/8/1	2015/7/30	否
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	6,000,000.00	2014/9/25	2015/3/24	否
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	5,000,000.00	2014/10/24	2015/4/23	否
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	9,500,000.00	2014/12/24	2015/6/23	否
合计	376,850,804.00			

## 2) 为子公司业务合同履行提供担保:

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

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

## 3) 子公司为子公司业务合同履行提供担保:

公司 2014 年 9 月 11 日召开 2014 年第 2 次临时股东大会, 审议通过了子公司上海长发国际货运有限公司在与中国外运华东有限公司签订的《海运出口订舱协议》履行过程中, 由子公司上海长利资产经营有限公司为其履行债务提供最高额为人民币 820 万元的连带责任担保, 担保期限为两年。

注: 上述担保金额为担保余额, 未包含尚未使用担保额度 222, 928, 765.53 元。

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长江联合发展(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2014/6/18	2015/6/16	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2014/12/5	2015/12/4	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	50,000,000.00	2014/6/10	2015/6/9	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2014/12/1	2015/11/30	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2014/5/30	2015/5/29	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2014/10/30	2015/10/29	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2014/11/11	2015/11/10	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	50,000,000.00	2014/11/19	2015/5/19	否
长江联合发展(集团)股份有限公司	50,000,000.00	2014/12/25	2015/12/25	否
合计	330,000,000.00			

## (4). 关键管理人员报酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,058,118.13	2,890,129.69

## 4、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海易陆创物流服务有限公司	1,188,044.00	59,402.01	1,036,000.00	51,800.00
其他应收款	上海长江联合金属交易中心有限公司	260,000.00	13,000.00		

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	72,901.00	

## 十二、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2012年11月15日,公司控股子公司上海市张东路工程管理有限公司与交通银行股份有限公司上海市分行签署《固定资产借款合同》、《应收账款质押合同》,上海市张东路工程管理有限公司将其未来五年应收上海市浦东新区发展和改革委员会及上海市浦东新区建设和交通委员会的所有应收账款出质给交通银行股份有限公司上海市分行。截止2014年12月31日上海市张东路工程管理有限公司该项借款金额为49,647,380.60元,其中一年内到期的长期借款金额为40,000,000.00元,长期借款金额为9,647,380.60元。

(2) 公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司依据与上海浦东发展银行闸北支行签订的《上海浦东发展银行离岸联动保理业务离岸出口保理协议》,与上海浦东发展银行闸北支行签订了《应收账款转让登记协议》,上海陆上货运交易中心有限公司将出口保理项下的应收账款质押给上海浦东发展银行闸北支行。截止2014年12月31日应收账款保理余额为20,763,420.61元。

(3) 上海浦东发展银行闸北支行为公司子公司上海长发国际货运有限公司开具人民币100,000.00元、期限自2014年5月20日起至2015年6月1日的非融资性保函,该保函以100%保证金为质押。

(4) 中国银行上海市分行为公司子公司上海西铁长发国际货运有限公司开具人民币600,000.00元、期限自2014年8月1日至2015年7月30日的非融资性保函,该保函以20%的保证金作质押。

(5) 公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司向中国建设银行上海市浦东分行申请开具银行承兑汇票37,458,290.80元,其中31,557,500.00元以10%保证金作质押,保证金为3,155,750.00元,5,900,790.80以30%保证金作质押,保证金为1,770,237.24元,质押的保证金共为4,925,987.24元。质押期限为半年。

## 2、 其他承诺事项

(1) 民生银行延平支行为公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司开具人民币300,000.00元、期限自2014年7月30日起至2015年7月25日的非融资性保函,该保函担保方式为信用。

(2) 上海浦东发展银行闸北支行为公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司开具人民币4,000,000.00元、期限自2014年3月13日起至2016年3月12日的非融资性保函,该保函担保方式为信用。

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

## 1、 担保事项

担保事项详见本报告“附注十二、5、（4）关联担保情况”，公司无其他对外担保情况

## 2、 未决诉讼

（1）公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司（以下简称“陆交中心”）与上海现代国际展览有限公司（以下简称“现代公司”）于2011年4月29日就“中国智慧物流展示中心”项目的合作签署了合作意向。陆交中心按照现代公司出具的承诺函支付现代公司预付款400万元，现代公司承诺如未按期履行合作事项，将无条件返还全部预付款。

2013年11月22日陆交中心向上海市普陀区人民法院起诉，请求法院判令现代公司返还预付款人民币2,571,880.00元（已经扣除经审计的已完成工程价款）及相应利息，该案被法院受理，案号为（2014）普民二（商）初字第216号，并于2014年3月31日第一次开庭审理。现代展览于2014年4月11日向普陀区人民法院提起反诉，要求陆交中心赔偿其经济损失计人民币2,950,893.49元。目前此案法院正在审理中。

（2）公司子公司上海仪电科技有限公司（以下简称“仪电科技”）于2014年10月向上海市闵行区人民法院提起诉讼，诉赛密微（马鞍山）电子科技有限公司、上海华旭玻尔微电子有限公司（以下简称“二被告”）拖欠租金1,201,195.90元一案，案号为（2014）闵民五（民）初字第2397号。法院分别于2014年11月27日、12月9日、2015年1月8日开庭审理。根据庭审的情况，初步认为债权本金得到法院支持的可能性较大，但根据诉前财产保全的情况来看，二被告的账户上被保全的资金极少，只有数千元，并且暂未保全到其他可供执行的财产。根据上述情况以及二被告的实际经营情况，初步判断该案即使我方胜诉，得到执行的可能性极小。

仪电科技五届五次董事会审议通过了在2014年度对应收二被告租金1,201,195.90元全额计提坏账准备金事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,592,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 2、 其他资产负债表日后事项说明

#### （1） 利润分配情况

公司于2015年3月25日召开六届十四次董事会，通过2014年度利润分配预案，拟以公司2014年12月31日公司总股本307,400,000股为基数，用未分配利润向全体股东每10股分配现金红利0.80元（含税），共计派发现金红利24,592,000.00元（含税），尚余未分配利润86,399,575.15元结转以后年度分配；资本公积金不转增股本。该预案需报请公司2014年度股东大会审议批准实施。

#### （2） 其他资产负债表日后事项说明

1)公司2015年第1次临时股东大会审议通过了公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司在与好享购物股份有限公司签订的《全国物流配送项目合同书》履行过程中，由本公司为该配送项目的履行承担连带保证责任，担保金额为1000万元人民币，担保期限为3年（自2015年1月1日起至2017年12月31日）。

2)中航鑫港担保有限公司为公司子公司上海长发国际货运有限公司履行《货运销售代理协议》提供保证担保, 承担最高担保额度为 1000 万元人民币。公司 2015 年第 1 次临时股东大会审议通过由公司向中航鑫港担保有限公司承担连带责任反担保, 并签署反担保函, 期限 2 年(自 2015 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日)。

3)公司 2015 年第 1 次临时股东大会审议通过了公司子公司上海陆上货运交易中心有限公司为满足现代供应链管理项目所需资金, 向中信银行申请综合授信额度人民币 1.0 亿元, 由本公司为其提供连带责任担保, 担保期限为 1 年。

4)2014 年第 2 次临时股东大会审议通过了公司子公司长江投资(香港)有限公司向渣打银行(香港)有限公司申请最高额不超过折合人民币 2,820 万元的等值美元综合性融资额度, 融资期限为 1 年。由公司向渣打银行(中国)有限公司上海分行申请开立 3,000 万元人民币的备用信用证, 该备用信用证以 100%的人民币保证金为质押, 质押期限为 1 年。

## 十四、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务主体, 提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。 本公司主要的经营分部的分类与内容如下: A、本部业务分部: 公司本部主要从事投资与投资服务。 B、物流业务分部: 公司物流分部主要提供智慧流通服务及物流服务, 主要子公司为上海陆上货运交易中心有限公司、上海长发国际货运有限公司、上海西铁长发国际货运有限公司、上海长发货运有限公司、上海长发联合货运代理有限公司、上海陆交供应链管理有限公司、长江投资(香港)有限公司。 C、BT 业务分部: 公司 BT 业务分部主要从事 BT 业务, 主要子公司为上海拱极东路工程管理有限公司、上海市张东路工程管理有限公司、上海西乐路工程管理有限公司。 D、气象业务分部: 公司气象业务分部主要为从事气象仪器领域内的业务, 主要子公司为上海长望气象科技有限公司、上海气象仪器厂有限公司。 E、其他业务分部: 公司其他业务分部主要为租赁、服务、客运、矿业等其他业务, 主要子公司为上海仪电科技有限公司、上海盛发客运服务有限公司、上海长利资产经营有限公司、安庆长投矿业有限公司。 管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的, 对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与利润总额是一致的。 分部间的转移定价, 按照市场价值确定。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	本部业务分部	物流业务分部	BT 业务分部	气象业务分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	240,000.00	1,368,221,401.71	32,789,193.35	110,574,507.53	17,414,141.65	2,117,792.59	1,527,121,451.65
营业成本	0.00	1,219,168,456.57	21,911,000.00	73,342,500.25	12,711,533.03		1,327,133,489.85
营业税金及附加	13,560.00	1,405,014.82	1,911,808.46	669,825.43	647,378.58		4,647,587.29
期间费用	19,093,276.25	129,531,864.21	-33,631,620.33	26,109,526.01	11,007,121.98	2,117,792.59	149,992,375.53
利润总额	1,481,026.02	21,063,399.30	48,152,319.40	11,201,203.95	10,497,152.90	17,967,477.14	74,427,624.43
净利润	1,481,026.02	17,381,450.68	36,254,917.36	9,423,524.10	7,401,774.75	17,967,477.14	53,975,215.77
流动资产总额	345,558,961.70	563,884,385.80	271,970,141.92	76,332,827.06	107,300,212.81	315,355,555.13	1,049,690,974.16
非流动资产总额	701,590,833.77	324,681,058.94	352,565,829.30	52,371,127.39	188,696,753.89	605,175,237.12	1,014,730,366.17
流动负债总额	426,427,509.97	444,970,197.74	288,943,031.42	52,473,041.42	55,136,829.77	316,940,256.41	951,010,353.91
非流动负债总额		9,353,891.43	97,925,099.60	5,358,946.91	12,683,980.90		125,321,918.84

\

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,259,741.02	18.71	53,259,741.02	100.00		56,359,741.02	51.29	56,359,741.02	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	227,363,069.69	79.88	1,156,397.10	0.51	226,206,672.59	52,614,676.86	47.88	270,955.13	0.51	52,343,721.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,014,992.03	1.41	4,014,992.03	100.00		914,992.03	0.83	914,992.03	100.00	
合计	284,637,802.74	/	58,431,130.15	/	226,206,672.59	109,889,409.91	/	57,545,688.18	/	52,343,721.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海长凯信息技术有限公司	53,259,741.02	53,259,741.02	100.00	预计无法收回
合计	53,259,741.02	53,259,741.02	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年	70,150.00	3,507.50	5.00%
3 年以上			
3 至 4 年	105,000.00	5,250.00	5.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	175,150.00	8,757.50	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表内关联方组合	226,927,919.69	1,134,639.60	0.50%
合并报表外关联方组合	260,000.00	13,000.00	5.00%
合计	227,187,919.69	1,147,639.60	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 885,441.97 元；

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	226,927,919.69	52,395,776.86
其他单位往来	57,274,733.05	57,274,733.05
押金	150.00	150.00
代垫款项	435,000.00	218,750.00
合计	284,637,802.74	109,889,409.91

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海陆上货运交易中心有限公司	往来款	168,190,907.10	1年以内	59.09	840,954.54
上海长凯信息技术有限公司	往来款	53,259,741.02	5年以上	18.71	53,259,741.02
上海长发货运有限公司	往来款	22,737,012.59	1年以内	7.99	113,685.06
安庆长投矿业有限公司	往来款	21,000,000.00	1年以内	7.38	105,000.00
上海长发国际货运有限公司	往来款	15,000,000.00	1年以内	5.27	75,000.00
合计	/	280,187,660.71	/	98.44	54,394,380.62

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	604,475,236.78		604,475,236.78	720,774,502.35		720,774,502.35
对联营、合营企业投资	54,249,693.74		54,249,693.74	33,889,925.56		33,889,925.56
合计	658,724,930.52		658,724,930.52	754,664,427.91		754,664,427.91

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海长发国际货运有限公司	33,168,179.37			33,168,179.37		
上海仪电科技有限公司	50,209,098.13			50,209,098.13		
上海长利资产经营有限公司	50,011,411.60			50,011,411.60		
上海陆上货运交易中心有限公司	196,720,000.00			196,720,000.00		
上海盛发客运服务有限公司	2,927,119.63			2,927,119.63		
上海长发货运有限公司	14,976,037.89			14,976,037.89		
上海气象仪器厂有限公司	5,966,609.58			5,966,609.58		
上海长望气象科技有限公司	25,114,036.25			25,114,036.25		
上海西铁长发国际货运有限公司	7,430,255.79			7,430,255.79		
上海长发联合货运代理有限公司	531,754.11			531,754.11		
上海西乐路工程管理有限公司	138,600,000.00		137,806,185.57	793,814.43		
上海拱极东路工程管理有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海市张东路工程管理有限公司	27,120,000.00			27,120,000.00		
安庆长投矿业有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
长江投资(香港)有限公司		21,506,920.00		21,506,920.00		
合计	720,774,502.35	21,506,920.00	137,806,185.57	604,475,236.78		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值
----	----	--------	----	----

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海易陆创物流服务有限公司	326,425.19			-208,189.40						118,235.79	
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	32,763,500.37			2,831,055.23			2,250,000.00			33,344,555.60	
上海长江振海股权投资基金管理有限公司	800,000.00			-13,097.65						786,902.35	
上海长江联合金属交易中心有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
小计	33,889,925.56	20,000,000.00		2,609,768.18			2,250,000.00			54,249,693.74	
合计	33,889,925.56	20,000,000.00		2,609,768.18			2,250,000.00			54,249,693.74	

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			75,471.70	
其他业务	240,000.00		240,000.00	
合计	240,000.00		315,471.70	

其他说明：

—

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,359,970.75	33,039,143.55
权益法核算的长期股权投资收益	2,609,768.18	1,732,694.63
处置长期股权投资产生的投资收益		-21,250,720.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	200,000.00	300,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,169,738.93	13,821,117.51

## 十六、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,948,999.76	南翔在建工程转让收益 11,666,007.61 元；固定资产处置收益 -844,758.68 元；长期股权投资处置收益 127,750.83 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,950,063.30	形成资产的政府补助为 2,114,758.87 元；营改增财政补贴 2,076,505.00 元；各地方财政扶持共 8,594,567.00 元；黄标车报废补贴 119,232.43 元；

		动迁补偿 45,000.00 元。
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	200,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	67,611.66	
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	-2,151,872.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,514,663.40	
少数股东权益影响额	-2,194,977.25	
合计	14,305,161.47	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府油价补贴	6,904,400.00	公司子公司上海盛发客运服务有限公司收到政府油价补贴由于与其主营业务客运服务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，故不列入非经常性损益

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	256,230,721.58	188,624,106.46	244,375,661.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,453,108.96	8,346,487.84	18,600,374.23
应收账款	152,304,345.85	216,087,599.94	372,521,499.68
预付款项	205,304,620.02	28,150,221.18	14,034,645.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	21,272,273.98	62,617,196.71	48,054,215.44
买入返售金融资产			
存货	30,382,710.70	39,927,373.10	95,349,052.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	211,021,669.63	227,588,442.28	244,872,219.47
其他流动资产		70,300,000.00	11,883,305.53
流动资产合计	890,969,450.72	841,641,427.51	1,049,690,974.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	657,530.00	657,530.00	11,657,879.11

持有至到期投资			
长期应收款	212,670,857.35	511,011,997.46	352,565,829.30
长期股权投资	34,336,046.32	35,187,611.36	54,770,598.77
投资性房地产	40,596,114.62	39,544,798.58	38,493,482.54
固定资产	378,350,608.90	366,674,261.92	353,714,743.18
在建工程	5,452,560.33	48,073,295.92	62,126,300.13
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	69,905,409.46	117,209,618.42	125,487,118.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,981,494.88	2,576,121.78	2,373,130.37
递延所得税资产	13,506,643.59	13,506,643.59	13,541,284.62
其他非流动资产			
非流动资产合计	758,457,265.45	1,134,441,879.03	1,014,730,366.17
资产总计	1,649,426,716.17	1,976,083,306.54	2,064,421,340.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款	246,999,185.60	206,166,487.84	410,240,155.08
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据			37,458,290.80
应付账款	125,492,152.03	211,835,858.65	154,858,863.85
预收款项	3,466,160.49	3,462,230.71	5,105,320.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7,053,672.78	7,812,036.97	9,427,948.40
应交税费	45,466,674.43	58,436,441.22	65,429,480.34
应付利息	4,516,269.46		
应付股利	2,419,782.19		889,553.98
其他应付款	78,113,708.90	67,359,115.15	67,609,248.38
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	22,635,092.31	163,055,092.31	199,991,492.28
其他流动负债			
流动负债合计	536,162,698.19	718,127,262.85	951,010,353.91
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	155,994,667.60	251,255,099.60	97,925,099.60
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
长期应付款	4,195,171.53	4,060,079.25	3,948,587.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	14,742,135.20	14,243,720.43	14,244,147.56
递延所得税负债			9,204,084.68
其他非流动负债			
非流动负债合计	174,931,974.33	269,558,899.28	125,321,918.84
负债合计	711,094,672.52	987,686,162.13	1,076,332,272.75
所有者权益：			
股本	307,400,000.00	307,400,000.00	307,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	321,695,087.83	321,695,087.83	321,695,087.83
减：库存股			
其他综合收益			10,861,090.21
专项储备	486,486.62	178,706.91	162,645.76
盈余公积	26,344,395.40	26,405,141.86	26,553,244.46
一般风险准备			
未分配利润	78,291,209.08	92,110,838.82	110,991,575.15
归属于母公司所有者 权益合计	734,217,178.93	747,789,775.42	777,663,643.41
少数股东权益	204,114,864.72	240,607,368.99	210,425,424.17
所有者权益合计	938,332,043.65	988,397,144.41	988,089,067.58
负债和所有者权益 总计	1,649,426,716.17	1,976,083,306.54	2,064,421,340.33

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名档2014年年度报告正本；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：居亮

董事会批准报送日期：2015年3月27日