

公司代码：600679 900916

公司简称：金山开发 金山 B 股

金山开发建设股份有限公司

2015 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周卫中、主管会计工作负责人徐弢及会计机构负责人（会计主管人员）曹伟春声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

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.....	4
第二节	公司简介.....	5
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.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
金山国资委	指	上海市金山区国有资产监督管理委员会
本公司、公司、金山开发	指	金山开发建设股份有限公司
《公司章程》	指	《金山开发建设股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	金山开发建设股份有限公司
公司的中文简称	金山开发
公司的外文名称	Jinshan Development&Construction Co., Ltd.
公司的法定代表人	周卫中

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘 峰	朱鹏程
联系地址	中国上海市闵行区吴中路369号15楼	中国上海市闵行区吴中路369号15楼
电话	021-31351500 021-31351508	021-31351500 021-31351561
传真	021-31351501	021-31351501
电子信箱	lf@jskfjs.com	zpc@jskfjs.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国上海市金山工业区开乐大街158号6号楼
公司注册地址的邮政编码	201506
公司办公地址	中国上海市闵行区吴中路369号15楼
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	www.jskfjs.com
电子信箱	master@jskfjs.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金山开发	600679	凤凰股份
B股	上海证券交易所	金山B股	900916	凤凰B股

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	252,947,727.28	282,955,199.70	-10.61%
归属于上市公司股东的净利润	-5,189,417.76	-6,652,677.34	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,053,773.66	-6,742,097.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-5,523,142.82	-67,705,641.42	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	709,794,472.79	664,862,197.65	6.76%
总资产	1,195,714,435.18	1,212,273,677.32	-1.37%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0147	-0.0188	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0147	-0.0188	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0143	-0.0191	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.7836	-1.1241	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-0.7630	-1.1393	不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

(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

单位：万元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-519	-665	70,979	66,486
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	-519	-665	70,979	66,486

(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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-75,483.40	
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	84,300.00	
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	-368,232.06	
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	46,433.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,682.63	
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	194,854.62	
所得税影响额	110,166.24	
合计	-135,644.10	

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

2015 年上半年，面对较为严峻的外部环境和进一步放缓的经济形势，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕“将公司打造成既具有持续稳定发展的业务规模，又有持续盈利能力的投资（控股）管理型企业集团”中期战略目标，一方面积极推动自行车、开发建设和准金融三大业务板块平稳健康发展，另一方面通过实施重大资产重组项目，加快公司战略转型，进一步提升公司核心竞争力和盈利能力：

1. 公司积极推进重大资产重组项目，根据有关规定，完成了重组方案的拟订、上海国资委备案等工作，并经公司董事会和股东大会审核通过，目前相关方案已上报中国证监会核准，公司于 2015 年 8 月 11 日收到中国证监会行政许可申请受理通知书。公司本次重大资产重组项目将有利于提升公司主营业务的竞争能力，改善公司的整体盈利状况。

2. 自行车产业全面实施“渠道下沉、终端建设，产品提升”的战略方针。通过对凤凰品牌进行全面系统的管理，不断加大品牌推广、宣传力度，维护、提升凤凰品牌形象；通过加大对产品研发的投入，使产品结构的到全面优化，产品升级换代初见成效，公司研发生产的碳纤维等新材料自行车已投入市场；通过建立电商中心和加大终端渠道建设，促进渠道下沉，进一步完善了自行车的营销体系。

3. 公司对全资子公司凤凰大酒店的经营模式进行了优化，在 2015 年 1 月 29 日与上海皓石资产管理有限公司签署合同，引进了具备优秀管理能力的酒店管理企业和管理团队，凤凰大酒店的安全状况和盈利状况将得到有效改善。

报告期内，公司实现主营业务收入 25,294.78 万元，归属于上市公司股东的净利润-518.94 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	252,947,727.28	282,955,199.70	-10.61
营业成本	221,358,431.17	237,321,185.10	-6.73
销售费用	12,916,827.66	20,827,983.99	-37.98
管理费用	37,470,437.66	34,870,785.69	7.46
财务费用	982,925.31	3,547,002.61	-72.29
经营活动产生的现金流量净额	-5,523,142.82	-67,705,641.42	91.84
投资活动产生的现金流量净额	-9,448,557.48	-80,168,891.76	88.21
筹资活动产生的现金流量净额	5,458,880.63	5,379,956.40	1.47
研发支出	206,591.17	98,077.91	110.64

营业收入变动原因说明:营业收入同比减少主要原因是自行车销售减少所致。

销售费用变动原因说明:销售费用同比减少主要原因是随收入的减少而相应减少所致。

财务费用变动原因说明:财务费用相比去年同期短期借款及长期借款减少,导致利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比增减,主要原因是支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比增加,主要原因是本期没有新增投资项目支付的现金,以及支付其他与投资活动有关的现金减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成及利润来源与同期相比未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 1 月 20 日,公司发出重大资产重组停牌公告,并组织相关中介机构开展审计、评估、法律及财务顾问等各项工作。

2015 年 4 月 20 日,公司召开第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十四次会议,审议并通过了《关于〈金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及摘要的议案》及相关议案。公司拟以非公开发行的方式购买江苏美乐投资有限公司持有的江苏华久辐条制造有限公司 100%的股权。标的资产截至 2015 年 3 月 31 日的预估值为 5.35 亿元,公司发行股份购买资产的价格为不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%,发行价格为 10.91 元/股,发行数量为 4903.7580 万股。

2015 年 7 月 15 日,公司召开第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第十六次会议,审议并通过了《关于〈金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉及摘要的议案》及相关议案,确定以众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 5 月 15 日出具的众会字(2015)第 4250 号《审计报告》、于 2015 年 5 月 15 日出具的众会字(2015)第 4302 号《盈利预测审核报告》和上海财瑞资产评估有限公司于 2015 年 7 月 7 日出具的沪财瑞评报(2015)2042 号《金山开发建设股份有限公司因发行股份购买资产行为涉及的江苏华久辐条制造有限公司股东全部权益价值评估报告》为依据,标的资产的评估值为 5.3 亿元,标的资产的交易价格为 5.3 亿元,本次非公开发行股票购买资产的发行对象为江苏美乐投资有限公司,发行对象以其持有的标的资产的 100%股权认购,发行价格为 10.91 元/股,发行数量为 48,579,285 股。

2015 年 7 月 28 日,公司收到上海市国有资产监督管理委员会《上海市接受非国有资产评估项目备案表》正本。经备案的资产评估结果与公司公告的《金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》所载资产评估结果一致。同日,公司收到上海市国有资产

监督管理委员会《关于金山开发建设股份有限公司非公开发行股份有关问题的批复》（沪国资委产权[2015]215号），原则同意公司提出的向江苏美乐投资有限公司非公开发行 48,579,285 股人民币普通股，收购其持有的江苏华久辐条制造有限公司 100%股权的方案。

2015 年 7 月 31 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议并通过了上述本次重大资产重组有关议案。

2015 年 8 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152431 号）。中国证监会对公司提交的《金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司围绕“深化改革促转型、攻坚克难拓发展”的工作思路，按照年初的经营计划和经营策略，积极开展各项经营活动。

1. 公司实现主营业务收入 25,294.78 万元，归属于上市公司股东的净利润-518.94 万元。

2. 公司积极推动重大资产重组项目，目前进展顺利，已经上报至中国证监会核准。

3. 公司完成全资子公司凤凰大酒店的经营模式优化工作，于 2015 年 1 月 29 日与上海皓石资产管理有限公司签署合同。目前各项合作稳步推进，预计将于年底前投入运营。

4. 公司自行车产业从调整产品结构、加强终端渠道建设、积极拓展电商业务等入手，同时通过上海国际自行车展览会加大品牌宣传、拓展新兴业务，品牌重塑、产品升级、渠道下沉和网络营销初见成效。

5. 公司积极拓展准金融产业和化工品交易市场的业务规模，探索企业管理创新的手段和方法，实现了经济效益的稳步增长。

(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 (%)
制造业	231,065,755.18	214,471,628.97	7.18	-9.87	-7.77	减少 2.12 个百分点
房地产租赁	4,340,059.88	2,445,002.62	43.66	9.87	-1.24	增加 6.34 个百分点
酒店服务业	1,663,825.98		100.00	-81.20		

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内地区	117,367,036.65	-7.79
境外地区	119,702,604.39	-15.64

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司将在维护、增强原有竞争力的基础上，通过改革创新、业务升级等有效措施，加强经营管理工作，进一步增强竞争优势，推动公司转型发展。

品牌优势：公司拥有的“凤凰”品牌容国中国驰名商标、中国名牌和中华老字号等诸多荣誉，是公司的核心竞争优势之一，公司将通过创新品牌理念、扩大广告宣传、优化产品结构等方式，不断拓展品牌内涵，扩大品牌影响力。

地域优势：作为目前金山区内唯一一家国有控股上市公司，区域经济发展为公司带来了新机遇，公司将充分发挥地域优势，积极拓展新兴业务，为公司发展奠定基础。

协同优势：公司正在实施中的重大资产重组项目将为公司发展注入新的动力，通过产业整合，进一步提升公司主营业务的竞争能力，提升公司整体盈利水平。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

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	基金	040002	华安基金	50,000.00	279,717.64	253,144.46	100.00	46,433.13
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				50,000.00	/	253,144.46	100%	46,433.13

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	1,117,412.64	<5%	<5%	79,183,191.36	3,553,152.1	3,997,667.12	可供出售金融资产	购买
601328	交通银行	5,369,380.00	<5%	<5%	33,373,341.32	1,094,872.68	7,339,702.04	可供出售金融资产	购买
600646	ST 国嘉	371,410.00	<5%	<5%	896,212.95	0.00	896,212.95	可供出售金融资产	购买
000166	申万宏源	3,362,141.00	<5%	<5%	58,328,892.76	0.00	58,328,892.76	可供出售金融资产	
合计		10,220,343.64	/	/	171,781,638.39	4,648,024.78	70,562,474.87	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	24,700.00	<5%	<5%	24,700.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	购买
合计	24,700.00	/	/	24,700.00	0.00	0.00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(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

单位：万元

公司名称	经济性质	主营业务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
上海凤凰大酒店	酒店业	酒店、餐饮	4,000.00	8,387.24	7,759.49	-278.42
上海凤凰科技创业投资有限公司	投资管理	投资管理	7,000.00	11,635.52	7,854.40	48.26
上海邵瑞投资咨询有限公司	投资管理	投资管理	50.00	166.22	157.32	93.80
上海凤凰自行车有限公司	制造业	生产脚踏自行车	6,274.51	12,738.68	5,040.11	-1,277.18
上海凤凰进出口有限公司	进出口贸易	自行车等商品进出口贸易	2,900.00	13,592.27	2,577.00	356.54
上海凤凰自行车销售有限公司	批发及零售	自行车批发及零售	505.00	5,757.84	1,419.27	305.28
上海凤凰电动车有限公司	制造业	电动车销售	1,000.00	1,588.41	130.55	-15.32
上海凤凰自行车江苏有限公司	制造业	自行车制造、销售	500.00	3,205.73	-120.24	-257.10
上海凤凰医疗设备有限公司	制造业	医疗器械制造、销售	1,200.00	8.63	-1,111.72	102.65
江苏雷盟电动科技有限公司	制造业	电动车制造、销售	588.00	1,705.54	-1,129.54	37.06
上海金山开发投资管理有限公司	投资管理	投资管理	6,383.00	15,664.19	6,213.38	-239.42
上海金吉置业发展有限公司	房地产开发	房地产开发、自有房屋租赁	2,800.00	11,362.19	2,025.55	-89.96
上海金康置业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	3,000.00	8,118.71	2,981.39	-3.79
上海和叶实业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	2,200.00	9,300.12	2,546.87	-0.91
上海和宇实业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	2,000.00	11,314.35	1,910.08	-2.17
上海和玺实业有限公司	房地产开发	自有房屋租赁	2,980.00	5,392.24	2,871.64	-5.65
日本凤凰株式会社	进出口贸易	自行车等商品进出口贸易	日元 3000	6.80	19.24	

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年度母公司实现净利润 38,593,906.47 元, 根据《公司章程》规定, 本年度可供股东分配利润全部用来弥补以前年度的亏损, 结转后本年度末分配利润为-111,674,934.08 元, 公司股

东大会拟定 2014 年度不实施对股东的利润分配和资本公积金转增股本。本报告期内未有利润分配方案执行或调整情况。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☒ 适用 ☐ 不适用

预计从年初至下一报告期期末，公司累计净利润与上年同期相比基本持平。

(二) 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

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、破产重整相关事项

☐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
2015 年 3 月 17 日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，审议并通过了《关于凤凰（天津）自行车有限公司增资扩股的议案》 2015 年 4 月 20 日，公司召开第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于〈金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及摘要的议案》及相关议案； 2015 年 6 月 26 日，公司发布提示性公告，拟通过公开拍卖的方式出售公司子公司上海凤凰科技创业投资有限公司所持有的部分闲置房产。 2015 年 7 月 15 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于〈金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及摘要的议案》及相关议案。本次非公开发行股票购买资产的发行对象为江苏美乐投资有限公司，发行对象以其持有的标的资产的 100% 股权认购，发行价格为 10.91 元/股，发行数量为 48,579,285 股； 2015 年 7 月 31 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议并通过了上述本次重大资产重组有关议案； 2015 年 8 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152431 号）。	详见 2015 年 3 月 18 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-009、2015-010 公告； 2015 年 4 月 21 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-015、2015-016 公告； 2015 年 6 月 27 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-029 公告； 2015 年 7 月 16 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-033、2015-034 公告； 2015 年 8 月 1 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-040 公告； 2015 年 8 月 12 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-042 公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

☐适用 ☒不适用

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

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2015 年 4 月 23 日公司召开第七届董事会第二十四次会议和第七届监事会第十五次会议,审议通过了《公司 2014 年度日常关联交易完成情况及 2015 年度计划的议案》; 2015 年 6 月 19 日, 公司召开 2014 年年度股东大会, 审议通过了《公司 2014 年度日常关联交易完成情况及 2015 年度计划的议案》。	详见 2015 年 4 月 24 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-019、2015-020 公告; 2015 年 6 月 20 日刊登于《香港商报》、上海证券交易所网站及 6 月 23 日刊登于《上海证券报》的公司 2015-027 公告;

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2015 年 4 月 20 日, 公司召开第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十四次会议, 审议并通过了《关于〈金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及摘要的议案》及相关议案; 2015 年 7 月 15 日, 公司召开第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第十六次会议, 审议并通过了《关于〈金山开发建设股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉及摘要的议案》及相关议案。本次非公开发行股票购买资产的发行对象为江苏美乐投资有限公司, 发行对象以其持有的标的资产的 100% 股权认购, 发行价格为 10.91 元/股, 发行数量为 48,579,285 股; 2015 年 7 月 31 日, 公司召开 2015 年第一次临时股东大会, 审议并通过了上述本次重大资产重组有关议案; 2015 年 8 月 11 日, 公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称: 中国证监会)出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(152431 号)。	详见: 2015 年 4 月 21 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-015、2015-016 公告; 2015 年 7 月 16 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-033、2015-034 公告; 2015 年 8 月 1 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-040 公告; 2015 年 8 月 12 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-042 公告。

2、临时公告未披露的事项

□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

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海凤凰大酒店	上海皓石资产管理有限公司	上海凤凰大酒店	7,924.43	2015年3月1日	2033年2月28日	0.00	按租赁合同	-	否	-

租赁情况说明

金山开发建设股份有限公司全资子公司上海凤凰大酒店于 2015 年 1 月 29 日与上海皓石资产管理有限公司签署了《房地产租赁合同》，双方约定将位于上海杨浦区控江路 1690 号的上海凤凰大酒店整体出租给上海皓石资产管理有限公司。租赁期限为壹拾捌（18）年，从房屋交付日起算；租赁期限内其中的前六个月，即房屋交付日起算六个月为免收取租金期。详见 2015 年 1 月 31 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-003 公告

上海凤凰大酒店已于 2015 年 3 月 1 日交付给上海皓石资产管理有限公司使用，根据《房地产租赁合同》2015 年 3 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日为免收取租金期，故报告期内无租赁收益。

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						80,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						80,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						80,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.27							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规的要求，加强信息披露工作，规范公司运作，不断提升公司治理水平和信息披露透明度。

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照有关规定召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求，并聘请律师出席进行见证，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司设立了与股东沟通的有效渠道，认真接待股东来访或来电咨询，使股东充分了解公司运作情况，并及时做好股东来电来访的详细记录。

2. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位董事能够按照公司《董事会议事规则》等相关规定，出席公司董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚实、勤勉、尽责的履行职责，充分发挥各专门委员会的积极作用，董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

3. 关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定选举监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够按《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大投资决策以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，并发表独立意见，维护公司和全体股东利益。

4. 关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东上海市金山区国有资产监督管理委员会依法行使股东权利和履行股东义务，不存在超越董事会、股东大会权限干预公司重大决策和生产经营活动的情况，公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。公司与控股股东之间的关联交易均按照《关联交易决策制度》的规定履行必要的决策程序，遵循公平合理的原则，并对定价依据、关联交易协议的订立及履行情况予以及时充分的披露，使交易的公平性和公正性得到有效的保证。

5. 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，在经济交往中做到互利互惠，共同推动公司持续、健康地发展。

6. 关于信息披露与透明度：公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，按《公司章程》、

《董事会秘书工作制度》和《投资者关系管理制度》的要求严格履行相关职责，在筹备股东大会和董事会会议、协调公司与投资者之间的关系、处理公司信息披露事务等方面发挥积极的作用。

《上海证券报》、《香港商报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）为公司信息披露的报刊及网站。公司严格按照公开、公正、公平、完整、及时的原则披露公司信息，维护公司和投资者的合法权益。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	39,117
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
上海市金山区国有资产监督管理委员会	0	117,154,838	33.13	0	无		国有法人
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	341,367	1,819,298	0.51	0	未知		未知
缪明华	1,763,600	1,763,600	0.50	0	未知		未知
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	449,200	1,433,100	0.41	0	未知		未知
周晓建	200	1,380,255	0.39	0	未知		未知
陆方	442,400	1,243,000	0.35	0	未知		未知
招商证券香港有限公司	722,673	1,193,573	0.34	0	未知		未知
中国光大证券(香港)有限公司	1,098,000	1,123,000	0.32	0	未知		未知
ING ASIA PRIVATE BANK LIMITED	1,000,000	1,000,000	0.28	0	未知		未知
BANK JULIUS BAER & CO. LTD	-498,169	1,000,000	0.28	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海市金山区国有资产监督管理委员会	117,154,838	人民币普通股	117,154,838				
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,819,298	境内上市外资股	1,819,298				
缪明华	1,763,600	境内上市外资股	1,763,600				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	1,433,100	境内上市外资股	1,433,100				
周晓建	1,380,255	境内上市外资股	1,380,255				
陆方	1,243,000	境内上市外资股	1,243,000				
招商证券香港有限公司	1,193,573	境内上市外资股	1,193,573				
中國光大證券(香港)有限公司	1,123,000	境内上市外资股	1,123,000				
ING ASIA PRIVATE BANK LIMITED	1,000,000	境内上市外资股	1,000,000				
BANK JULIUS BAER & CO. LTD	1,000,000	境内上市外资股	1,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间、前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张玉云	监事	离任	退休
缪伟东	监事	聘任	股东会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：金山开发建设股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	7.1	263,489,496.70	271,736,731.25
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	7.2	253,144.46	206,711.33
衍生金融资产			
应收票据	7.4	25,180,187.00	4,625,669.00
应收账款	7.5	32,992,989.48	80,737,208.22
预付款项	7.6	11,267,891.42	12,192,348.19
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	7.9	40,946,713.33	72,683,770.46
买入返售金融资产			
存货	7.10	34,483,566.87	51,321,440.73
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	7.12	229,710.18	1,296,433.96
流动资产合计		408,843,699.44	494,800,313.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7.13	181,202,038.31	110,975,777.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.16	187,660,272.90	185,326,657.33
投资性房地产	7.17	201,197,473.83	204,786,814.03
固定资产	7.18	72,836,822.08	81,284,546.89
在建工程	7.19	96,312,584.69	86,317,800.52
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	7.24	41,617,636.53	42,200,175.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.27	1,619,248.00	2,114,493.09
递延所得税资产	7.28	4,424,659.40	4,467,099.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		786,870,735.74	717,473,364.18
资产总计		1,195,714,435.18	1,212,273,677.32
流动负债：			
短期借款	7.29	79,000,000.00	77,000,000.00
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	7.32	5,500,000.00	20,000,000.00
应付账款	7.33	49,584,477.62	88,118,216.71
预收款项	7.34	23,121,542.91	24,573,745.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.35	7,118,430.05	18,614,594.48
应交税费	7.36	15,785,654.12	39,263,900.54
应付利息	7.37	134,700.63	319,961.66
应付股利	7.38	232,400.00	232,400.00
其他应付款	7.39	147,195,051.21	137,828,392.77
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	7.41	11,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		338,672,256.54	416,951,211.61
非流动负债：			
长期借款	7.42	78,990,000.00	78,990,000.00
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		40,441,109.78	23,722,270.53

其他非流动负债			
非流动负债合计		119,431,109.78	102,712,270.53
负债合计		458,103,366.32	519,663,482.14
所有者权益			
股本	7.49	353,619,662.00	353,619,662.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7.51	294,217,970.81	294,217,970.81
减：库存股			
其他综合收益	7.53	121,120,214.09	70,998,521.19
专项储备			
盈余公积	7.55	57,700,977.73	57,700,977.73
一般风险准备			
未分配利润	7.56	-116,864,351.84	-111,674,934.08
归属于母公司所有者权益合计		709,794,472.79	664,862,197.65
少数股东权益		27,816,596.07	27,747,997.53
所有者权益合计		737,611,068.86	692,610,195.18
负债和所有者权益总计		1,195,714,435.18	1,212,273,677.32

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:金山开发建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		56,325,020.19	82,074,407.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		253,144.46	206,711.33
衍生金融资产			
应收票据		20,000,000.00	4,442,455.00
应收账款	17.1	29,632,632.62	23,108,153.32
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	17.2	189,688,006.10	208,956,889.48
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		141,253.44	140,467.66
流动资产合计		296,040,056.81	318,929,083.96
非流动资产:			
可供出售金融资产		181,202,038.31	110,975,777.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17.3	418,011,717.35	418,027,530.13
投资性房地产		4,115,431.10	4,242,744.20
固定资产		1,620,505.58	1,805,447.97
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		16,539.83	6,042.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		604,966,232.17	535,057,542.64
资产总计		901,006,288.98	853,986,626.60
流动负债:			
短期借款		44,000,000.00	44,000,000.00
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		589,841.88	589,841.88
预收款项			35,420.70
应付职工薪酬		5,998,999.82	8,297,494.33
应交税费		3,308,221.36	24,512,268.50
应付利息		67,760.00	72,600.00
应付股利		232,400.00	232,400.00
其他应付款		123,422,613.82	119,279,438.51
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		177,619,836.88	197,019,463.92
非流动负债：			
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		40,441,109.78	23,722,270.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,441,109.78	23,722,270.53
负债合计		218,060,946.66	220,741,734.45
所有者权益：			
股本		353,619,662.00	353,619,662.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		288,543,515.58	288,543,515.58
减：库存股			
其他综合收益		121,170,971.06	71,049,278.16
专项储备			
盈余公积		57,700,977.73	57,700,977.73
未分配利润		-138,089,784.05	-137,668,541.32
所有者权益合计		682,945,342.32	633,244,892.15
负债和所有者权益总计		901,006,288.98	853,986,626.60

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		252,947,727.28	282,955,199.70
其中:营业收入	7.57	252,947,727.28	282,955,199.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		268,096,925.11	297,845,930.43
其中:营业成本	7.57	221,358,431.17	237,321,185.10
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	7.58	828,076.51	1,023,287.53
销售费用	7.59	12,916,827.66	20,827,983.99
管理费用	7.60	37,470,437.66	34,870,785.69
财务费用	7.61	982,925.31	3,547,002.61
资产减值损失	7.62	-5,459,773.20	255,685.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7.63	46,433.13	-6,713.23
投资收益(损失以“-”号填列)	7.64	7,705,589.15	9,220,507.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			2,328,227.76
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,397,175.55	-5,676,936.50
加:营业外收入	7.65	900,276.62	1,414,715.44
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	7.66	1,387,374.71	1,415,673.86
其中:非流动资产处置损失			567,959.90
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-7,884,273.64	-5,677,894.92
减:所得税费用	7.67	-724,380.85	125,183.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,159,892.79	-5,803,078.25
归属于母公司所有者的净利润		-5,189,417.76	-6,652,677.34
少数股东损益		-1,970,475.03	849,599.09
六、其他综合收益的税后净额		50,121,692.90	-1,216,059.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		50,121,692.90	-1,216,059.96
(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		50,121,692.90	-1,216,059.96
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		50,121,692.90	-1,216,059.96
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			
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		42,961,800.11	-7,019,138.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,932,275.14	-7,868,737.30
归属于少数股东的综合收益总额		-1,970,475.03	849,599.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.02

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17.4	7,007,773.09	5,142,087.84
减: 营业成本	17.4	406,836.50	309,852.30
营业税金及附加		53,180.14	90,156.17
销售费用			
管理费用		19,402,340.74	12,839,245.63
财务费用		226,326.65	2,499,432.49
资产减值损失		-3,355,348.77	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		46,433.13	-6,713.23
投资收益(损失以“—”号填列)	17.5	7,872,212.00	2,468,432.26
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			2,401,532.26
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-1,806,917.04	-8,134,879.72
加: 营业外收入		100,000.00	500,000.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		3.00	302,697.73
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-1,706,920.04	-7,937,577.45
减: 所得税费用		-1,285,677.31	-1,678.31
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-421,242.73	-7,935,899.14
五、其他综合收益的税后净额		50,121,692.90	-1,216,059.96
(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		50,121,692.90	-1,216,059.96
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		50,121,692.90	-1,216,059.96
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			
六、综合收益总额		49,700,450.17	-9,151,959.10
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: 周卫中

主管会计工作负责人: 徐弢

会计机构负责人: 曹伟春

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		313,558,799.80	280,957,191.78
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		28,174,568.56	41,806,682.82
收到其他与经营活动有关的现金	7.69.1	26,361,680.41	20,380,428.56
经营活动现金流入小计		368,095,048.77	343,144,303.16
购买商品、接受劳务支付的现金		289,259,963.37	289,457,949.84
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		20,733,057.58	24,672,179.30
支付的各项税费		30,058,480.34	10,736,130.25
支付其他与经营活动有关的现金	7.69.2	33,566,690.30	85,983,685.19
经营活动现金流出小计		373,618,191.59	410,849,944.58
经营活动产生的现金流量净额		-5,523,142.82	-67,705,641.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,105,555.56	66,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,513,159.69	252,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-2,232,887.99	
收到其他与投资活动有关的现金	7.69.3	21,852,966.74	36,684,973.86
投资活动现金流入小计		26,238,794.00	37,003,873.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,687,351.48	10,601,185.63
投资支付的现金			29,980,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	7.69.4	20,000,000.00	76,591,579.99
投资活动现金流出小计		35,687,351.48	117,172,765.62
投资活动产生的现金流量净额		-9,448,557.48	-80,168,891.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,400,000.00	
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		15,000,000.00	138,378,550.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,400,000.00	138,378,550.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	126,491,470.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,991,570.60	5,937,823.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	7.69.5	949,548.77	569,300.00
筹资活动现金流出小计		17,941,119.37	132,998,593.60
筹资活动产生的现金流量净额		5,458,880.63	5,379,956.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,265,585.12	373,373.85
五、现金及现金等价物净增加额		-8,247,234.55	-142,121,202.93
加：期初现金及现金等价物余额		271,736,731.25	300,588,522.45
六、期末现金及现金等价物余额		263,489,496.70	158,467,319.52

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		796,607.00	1,319,739.69
收到的税费返还		1,286,788.56	
收到其他与经营活动有关的现金		11,087,725.48	81,079,357.78
经营活动现金流入小计		13,171,121.04	82,399,097.47
购买商品、接受劳务支付的现金		156,364.51	425,161.46
支付给职工以及为职工支付的现金		7,477,371.91	7,417,452.63
支付的各项税费		22,112,748.79	4,157,988.50
支付其他与经营活动有关的现金		13,208,315.67	58,759,273.37
经营活动现金流出小计		42,954,800.88	70,759,875.96
经营活动产生的现金流量净额		-29,783,679.84	11,639,221.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,650,000.00	66,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		843,837.69	321,815.71
投资活动现金流入小计		5,493,837.69	388,715.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,156.00	7,069.00
投资支付的现金			29,980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,156.00	29,987,069.00
投资活动产生的现金流量净额		5,481,681.69	-29,598,353.29
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			44,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			44,000,000.00
偿还债务支付的现金			80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,447,388.83	3,004,581.53
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,447,388.83	83,004,581.53
筹资活动产生的现金流量净额		-1,447,388.83	-39,004,581.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-25,749,386.98	-56,963,713.31
加: 期初现金及现金等价物余额		82,074,407.17	79,373,415.69
六、期末现金及现金等价物余额		56,325,020.19	22,409,702.38

法定代表人: 周卫中

主管会计工作负责人: 徐弢

会计机构负责人: 曹伟春

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 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	353,619,662.00				294,217,970.81		70,998,521.19		57,700,977.73		-111,674,934.08	27,747,997.53	692,610,195.18
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	353,619,662.00				294,217,970.81		70,998,521.19		57,700,977.73		-111,674,934.08	27,747,997.53	692,610,195.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							50,121,692.90				-5,189,417.76	68,598.54	45,000,873.68
(一) 综合收益总额							50,121,692.90				-5,189,417.76	-1,970,475.03	42,961,800.11
(二) 所有者投入和减少资本												2,039,073.57	2,039,073.57
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												2,039,073.57	2,039,073.57
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(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	353,619,662.00				294,217,970.81		121,120,214.09		57,700,977.73		-116,864,351.84	27,816,596.07	737,611,068.86

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	353,619,662.00				294,127,455.00		39,959,181.75		57,700,977.73		-150,268,840.55	46,286,469.18	641,424,905.11
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	353,619,662.00				294,127,455.00		39,959,181.75		57,700,977.73		-150,268,840.55	46,286,469.18	641,424,905.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,216,059.96				-6,652,677.34	-18,265,846.19	-26,134,583.49
（一）综合收益总额							-1,216,059.96				-6,652,677.34	849,599.09	-7,019,138.21
（二）所有者投入和减少资本												-19,115,445.28	-19,115,445.28
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												-19,115,445.28	-19,115,445.28
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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	353,619,662.00				294,127,455.00		38,743,121.79		57,700,977.73		-156,921,517.89	28,020,622.99	615,290,321.62

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 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	353,619,662.00				288,543,515.58		71,049,278.16		57,700,977.73	-137,668,541.32	633,244,892.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,619,662.00				288,543,515.58		71,049,278.16		57,700,977.73	-137,668,541.32	633,244,892.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							50,121,692.90			-421,242.73	49,700,450.17
（一）综合收益总额							50,121,692.90			-421,242.73	49,700,450.17
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	353,619,662.00				288,543,515.58		121,170,971.06		57,700,977.73	-138,089,784.05	682,945,342.32

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	353,619,662.00				288,543,515.58		40,009,938.72		57,700,977.73	-128,771,436.34	611,102,657.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,619,662.00				288,543,515.58		40,009,938.72		57,700,977.73	-128,771,436.34	611,102,657.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,216,059.96			-7,935,899.14	-9,151,959.10
（一）综合收益总额							-1,216,059.96			-7,935,899.14	-9,151,959.10
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	353,619,662.00				288,543,515.58		38,793,878.76		57,700,977.73	-136,707,335.48	601,950,698.59

法定代表人：周卫中

主管会计工作负责人：徐弢

会计机构负责人：曹伟春

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 历史沿革及改制情况

金山开发建设股份有限公司（下称“公司”，原名凤凰股份有限公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1993 年 7 月由原上海凤凰自行车公司整体改制成为股份有限公司，并于 1993 年 12 月 29 日取得由上海市工商行政管理局颁发的企股沪总字 019024 号（市局）《企业法人营业执照》。本公司首次发行的 A 股（25,175.97 万股）、B 股（10,000.00 万股）股票分别于 1993 年 10 月 8 日和 11 月 19 日在上海证券交易所上市交易，后经屡次送股及公积金转增股本，至 2004 年本公司的注册资本为 603,619,662.00 元。2005 年本公司以原控股股东上海轻工控股（集团）公司及其关联方对本公司部分非经营性资金占用款为对价，回购其代为持有的 250,000,000 股国家股并予注销，上述股份定向回购并注销后本公司注册资本为 353,619,662.00 元，其中，原控股股东上海轻工控股（集团）公司代为持有国家股 130,539,645 股，占总股本的 36.92%，社会法人股 17,160,000 股，占总股本的 4.85%，流通 A 股 34,320,017 股，占总股本的 9.70%，流通 B 股 171,600,000 股，占总股本的 48.53%。本公司原控股股东上海轻工控股（集团）公司所代为持有的国家股于 2005 年 12 月 26 日由国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]1569 号《关于凤凰股份有限公司国有股划转有关问题的批复》行政划转至上海市金山区国有（集体）资产监督管理委员会，并于 2006 年 2 月 22 日办妥工商变更登记。本公司于 2006 年 2 月 16 日实施并完成股权分置改革方案后，国家股 117,154,838 股，占总股本的 33.13%，社会法人股 17,160,000 股，占总股本的 4.85%，流通 A 股 47,704,824 股，占总股本的 13.49%，流通 B 股 171,600,000 股，占总股本的 48.53%，本公司股票已实现全流通。2007 年 1 月 8 日本公司更为现名，注册资本为人民币 353,619,662.00 元，法定代表人为周卫中先生。

(2) 注册地、组织形式及总部地址

公司是在上海市工商行政管理局登记注册的股份有限公司，注册地址为上海市金山工业区开乐大街 158 号 6 号楼，办公地址为上海市吴中路 369 号美恒大厦 15 楼。

(3) 经营范围

本公司经营范围为房地产开发经营，城市和绿化建设，旧区改造，商业开发，市政基础设施建设、物业、仓储、物流经营管理；生产销售自行车、助动车、两轮摩托车（FH100 以下）、童车、健身器材、自行车工业设备及模具；与上述产品有关的配套产品（涉及行政许可的凭许可证经营）。

2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围：

全资子公司：上海凤凰大酒店、上海凤凰科技创业投资有限公司、上海邵瑞投资咨询有限公司；

控股子公司：上海凤凰自行车有限公司、上海凤凰进出口有限公司、上海凤凰自行车股份有限公

司销售公司、上海凤凰电动车有限公司、上海凤凰自行车江苏有限公司、上海凤凰医疗设备有限公司、江苏雷盟电动车科技有限公司、日本凤凰株式会社、上海金山开发投资管理有限公司、上海金康置业有限公司、上海金吉置业发展有限公司、上海和宇实业有限公司、上海和玺实业有限公司、上海和叶实业有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

公司的经营活动将会无限期地延续下去，在可以遇见的未来，不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

五、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合

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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照

公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的,从一个或多个投资者处获取资金;
- (2) 该母公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时,本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,应当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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当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。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承

担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3)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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50.00%或者持续下跌
成本的计算方法	系根据购买时所支付的对价
期末公允价值的确定方法	系根据期末活跃市场中的公允价格确定
持续下跌期间的确定依据	持续下跌时间已达到或超过 12 个月

9. 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	单项金额大于 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按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
确信可以收回组合	确信可以收回的款项，不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	本公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	25.00	25.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

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

10. 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品以及周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、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。
- ② 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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金

额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提,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,合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品和包装物采用一次转销法,计入相关资产的成本或者当期损益。

11. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ①以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;
- ④通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的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,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差

额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

12. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 -40 年	4.00%、 5.00%	2.38%-4.80%
土地使用权	47 年、 50 年	-	2.00%、 2.13%

13. 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2). 折旧方法

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	8-45 年	4.00%-5.00%	2.11%-12.00%
机器设备	年限平均法	3-15 年	4.00%-5.00%	6.33%-32.00%
运输设备	年限平均法	3-10 年	4.00%-5.00%	9.50%-32.00%
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	4.00%-5.00%	9.50%-32.00%
固定资产装修	年限平均法	5 年	-	20.00%

14. 在建工程

- (1)包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

15. 借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或年限平均法)摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	使用寿命
土地使用权	按产证使用年限平均摊销，外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产
其他	5 年
使用寿命不确定的无形资产不进行摊销	

(2). 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 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，应当证明其有用性；
- 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。

17. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销, 摊销年限如下:

类别	摊销年限
装修费	5 年

19. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失;

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

21. 收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

- (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

根据上述原则，公司根据不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

① 产品销售收入

公司的产品销售收入分为国内销售、国外销售以及网络销售。通常公司接到产品需求后，将进行采购和生产计划。产品完工入库后，按客户需求时间由仓库安排发货。其中：

1) 国内销售

于货物出仓后，开具发票，并同时确认销售收入；

2) 国外销售

于货物发出并取得提单之日确认销售收入；

3) 网络销售

于用户确认收货时确认收入。

② 房地产租赁收入

通常公司会根据租赁合同约定的租金和收款期，分期确认租赁收入。

③ 酒店服务业务收入

酒店服务收入主要为客房收入，客房收入根据每天的营收日报表来确认。

22. 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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计

入当期损益；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期企业所得税(即当期应交企业所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

24. 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

(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	产品增值额	6%、17%
消费税	应税劳务收入	5%
营业税	应交流转税额	1%、7%
城市维护建设税	应税所得额	25%
企业所得税	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产余值、租赁收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	3 元、12 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

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	293,218.49	180,666.58
银行存款	258,030,110.44	260,183,404.81
其他货币资金	5,166,167.77	11,372,659.86
合计	263,489,496.70	271,736,731.25
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	253,144.46	206,711.33
其中：债务工具投资		
权益工具投资	253,144.46	206,711.33
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	253,144.46	206,711.33

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,180,187.00	4,625,669.00
商业承兑票据		
合计	25,180,187.00	4,625,669.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、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	76,076,638.94	100	43,083,649.46	56.63	32,992,989.48	127,721,215.56	100.00	46,984,007.34	36.79	80,737,208.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	76,076,638.94	/	43,083,649.46	/	32,992,989.48	127,721,215.56	/	46,984,007.34	/	80,737,208.22

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

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	31,730,239.92	1,249,774.39	5.00%
1 年以内小计	31,730,239.92	1,249,774.39	5.00%
1 至 2 年	2,938,886.97	734,721.74	25.00%
2 至 3 年	616,717.44	308,358.72	50.00%
3 年以上	40,790,794.61	40,790,794.61	100.00%
合计	76,076,638.94	43,083,649.46	

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). 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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,900,357.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	346,632.04	收回（减少）
客户 2	846,602.90	收回（减少）
客户 3	2,633,769.15	收回（减少）
合计	3,827,004.09	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(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	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
客户 1	非关联方	6,132,288.38		1 年以内	8.06%
客户 2	非关联方	5,196,224.71		1 年以内	6.83%
客户 3	非关联方	5,098,685.58		1 年以内	6.70%
客户 4	非关联方	3,531,944.51	1,804,250.08	1 年以内及 1-2 年	4.64%
客户 5	非关联方	<u>1,847,767.74</u>		1 年以内	<u>2.43%</u>
合计		<u>21,806,910.92</u>	<u>1,804,250.08</u>		<u>28.66%</u>

6、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	10,534,170.42	93.49	8,804,574.24	72.22
1 至 2 年	733,721.00	6.51	588,077.60	4.82
2 至 3 年			899,011.99	7.37
3 年以上			1,900,684.36	15.59
合计	11,267,891.42	100.00%	12,192,348.19	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：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因	交易内容
供应商 1	非关联方	450,500.00	1-2 年	尚未收到发票	采购商品
供应商 2	非关联方	192,651.00	1-2 年	预缴基金	预缴环保建筑 专项基金
供应商 3	非关联方	90,000.00	1-2 年	尚未收到发票	采购商品

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	未结算原因
供应商 1	非关联方	3,220,925.00	28.58%	1 年以内	尚未收到发票
供应商 2	非关联方	1,341,310.33	11.90%	1 年以内	尚未收到发票
供应商 3	非关联方	1,183,025.00	10.50%	1 年以内	尚未收到发票
供应商 4	非关联方	1,155,525.00	10.26%	1 年以内	尚未收到发票
供应商 5	非关联方	450,500.00	4.00%	1 年以内	尚未收到发票
合计		<u>7,351,285.33</u>	<u>65.24%</u>		

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 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	13,166,682.03	21.90	658,334.10	5.00	12,508,347.93	43,166,682.03	46.87	658,334.10	1.53	42,508,347.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,474,293.03	73.97	16,035,927.63	36.06	28,438,365.40	45,913,307.88	49.86	15,737,885.35	34.28	30,175,422.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,484,000.00	4.13	2,484,000.00	100.00		3,009,674.83	3.27	3,009,674.83	100.00	-
合计	60,124,975.06	/	19,178,261.73	/	40,946,713.33	92,089,664.74	/	19,405,894.28	/	72,683,770.46

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
江苏仙凤电动科技有限公司	13,166,682.03	658,334.10	5%	期后未偿还部分按账龄计提
合计	13,166,682.03	658,334.10	/	/

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	28,679,369.59	932,168.34	5.00%
1 年以内小计	28,679,369.59	932,168.34	5.00%
1 至 2 年	140,588.93	1,984.17	25.00%
2 至 3 年	37,830.04	419.58	50.00%
3 年以上	15,101,355.54	15,101,355.54	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	43,959,144.10	16,035,927.63	

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

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 227,632.55 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
客户 1	61,983.70	收回
客户 2	61,952.55	收回
客户 3	64,678.30	收回
合计	188,614.55	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
债权转让款	13,166,682.03	43,166,682.03
出口退税	12,738,046.71	22,004,871.50
历年往来款	15,819,661.41	15,819,661.41
押金备用金	2,688,920.40	2,991,825.02
支付宝账户余额	0.00	2,556,059.23
预付土地款	2,484,000.00	2,484,000.00
代垫款	2,009,441.90	0.00
其他	11,218,222.61	3,066,565.55
合计	60,124,975.06	92,089,664.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
客户 1	出口退税	12,738,046.71	1 年以内	28.98	
客户 2	预付土地款	2,484,000.00	1 年以内	5.65	2,484,000.00
客户 3	代垫款	2,009,441.90	1 年以内	4.57	
客户 4	往来款	1,507,128.00	1 年以内	3.43	
客户 5	医保及统筹款	1,417,280.11	3 年以上	3.22	1,417,280.11
合计	/	20,155,896.72	/	45.85	3,901,280.11

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 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	14,896,643.61	68,331.64	14,828,311.97	17,332,865.88	482,153.05	16,850,712.83
在产品				1,099,141.74	619,955.27	479,186.47
库存商品	19,729,791.94	74,537.04	19,655,254.90	34,873,737.86	966,694.65	33,907,043.21
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工材料				84,498.22	-	84,498.22
合计	34,626,435.55	142,868.68	34,483,566.87	53,390,243.70	2,068,802.97	51,321,440.73

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	482,153.05			413,821.41		68,331.64
在产品	619,955.27			619,955.27		
库存商品	966,694.65			892,157.61		74,537.04
合计	2,068,802.97			1,925,934.29		142,868.68

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	229,710.18	1,296,433.96
合计	229,710.18	1,296,433.96

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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：						
按公允价值计量的	171,781,638.39		171,781,638.39	101,219,163.52	-	101,219,163.52
按成本计量的	9,420,399.92		9,420,399.92	13,153,950.92	3,397,336.90	9,756,614.02
合计	181,202,038.31		181,202,038.31	114,373,114.44	3,397,336.90	110,975,777.54

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	10,220,343.64			10,220,343.64
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	121,170,971.06			121,170,971.06
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
华德塑料制品有限公司	6,757,691.92			6,757,691.92					小于5%	
申银万国证券股份有限公司	3,362,141.00		3,362,141.00		3,025,926.90		3,025,926.90		小于5%	
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00					小于5%	
武汉钢电股份有限公司	1,118,000.00			1,118,000.00					小于5%	
上海国嘉实业股份有限公司	371,410.00		371,410.00		371,410.00		371,410.00		小于5%	
上海宝鼎投资股份有限公司	120,008.00			120,008.00					小于5%	
上海银行股份有限公司	24,700.00			24,700.00					小于5%	
合计	13,153,950.92		3,733,551.00	9,420,399.92	3,397,336.90		3,397,336.90		/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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
期初已计提减值余额	3,397,336.90			3,397,336.90
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	3,397,336.90			3,397,336.90
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	0.00			0.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

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	其他		
上海金开融资担保有限公司	83,384,837.59			-452,335.53						82,932,502.06	
上海金山金开小额贷款有限公司	50,878,012.55			174,273.15						51,052,285.70	
上海凤凰地产有限公司	28,712,182.26			262,249.60						28,974,431.86	
上海化工品交易市场经营管理有限公司	8,574,127.20			-1,658,024.05						6,916,103.15	
上海巨风自行车有限公司	13,777,497.73									13,777,497.73	
HUFFY BICYCLE COMPANY	13,736,310.65									13,736,310.65	13,736,310.65
凤凰(天津)自行车有限公司				4,007,452.40						4,007,452.40	
小计	199,062,967.98			2,333,615.57						201,396,583.55	13,736,310.65
合计	199,062,967.98			2,333,615.57						201,396,583.55	13,736,310.65

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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	197,988,763.77	44,275,138.54		242,263,902.31
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	197,988,763.77	44,275,138.54		242,263,902.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	32,855,715.61	4,621,372.67		37,477,088.28
2. 本期增加金额	3,094,340.10	495,000.10		3,589,340.20
(1) 计提或摊销	3,094,340.10	495,000.10		3,589,340.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,950,055.71	5,116,372.77		41,066,428.48
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	162,038,708.06	39,158,765.77		201,197,473.83
2. 期初账面价值	165,133,048.16	39,653,765.87		204,786,814.03

(2)、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

18、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	机器设备	运输工具	办公及电子设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	97,216,278.54	29,989,339.91	11,692,450.61	6,138,420.23	13,687,221.57	158,723,710.86
2. 本期增加金额	1,250,000.00	4,593,383.80		49,423.86		5,892,807.66
(1) 购置		588,464.53		49,423.86		637,888.39
(2) 在建工程转入		2,491,759.58				2,491,759.58
(3) 企业合并增加	1,250,000.00	1,513,159.69				2,763,159.69
3. 本期减少金额	6,353,605.95	11,028,434.80	568,472.79	522,587.28		18,473,100.82
(1) 处置或报废						-
(2) 其他	6,353,605.95	11,028,434.80	568,472.79	522,587.28		18,473,100.82
4. 期末余额	92,112,672.59	23,554,288.91	11,123,977.82	5,665,256.81	13,687,221.57	146,143,417.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	28,597,184.39	19,112,326.91	7,727,881.48	5,197,513.23	12,058,749.11	72,693,655.12
2. 本期增加金额	1,173,557.15	653,005.81	479,500.29	174,377.72	600,485.48	3,080,926.45
(1) 计提	1,173,557.15	653,005.81	479,500.29	174,377.72	600,485.48	3,080,926.45
3. 本期减少金额	585,918.13	2,776,188.93	371,020.06	339,747.43		4,072,874.55
(1) 处置或报废						-
(2) 其他	585,918.13	2,776,188.93	371,020.06	339,747.43		4,072,874.55
4. 期末余额	29,184,823.41	16,989,143.79	7,836,361.71	5,032,143.52	12,659,234.59	71,701,707.02
三、减值准备						
1. 期初余额	3,080,064.12	1,611,225.52		54,219.21		4,745,508.85
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	1,617,687.82	1,496,552.48		26,379.95		3,140,620.25
(1) 处置或报废						
(2) 其他	1,617,687.82	1,496,552.48		26,379.95		3,140,620.25
4. 期末余额	1,462,376.30	114,673.04		27,839.26		1,604,888.60
四、账面价值						
1. 期末账面价值	61,465,472.88	6,450,472.08	3,287,616.11	605,274.03	1,027,986.98	72,836,822.08
2. 期初账面价值	65,539,030.03	9,265,787.48	3,964,569.13	886,687.79	1,628,472.46	81,284,546.89

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

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	备注
房屋建筑	22,914,228.61	2,893,189.06		20,021,039.55	拟出租

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(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
化工物流仓储产业园项目（二期）	64,108,182.29		64,108,182.29	52,120,760.67		52,120,760.67
化工物流仓储产业园项目（三期）	32,204,402.40		32,204,402.40	32,204,402.40		32,204,402.40
江苏自行车厂房建造项目				1,992,637.45		1,992,637.45
技改项目	856,174.13	856,174.13		856,174.13	856,174.13	
合计	97,168,758.82	856,174.13	96,312,584.69	87,173,974.65	856,174.13	86,317,800.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
化工物流仓储产业园项目（二期）	82,460,000.00	52,120,760.67	11,987,421.62			64,108,182.29	77.74	77.74	2,791,337.09			借款
化工物流仓储产业园项目（三期）	100,770,000.00	32,204,402.40				32,204,402.40	32.46	32.46	-	-	-	自筹
江苏自行车厂房建造项目	2,491,759.58	1,992,637.45	499,122.13	2,491,759.58			100.00	100.00	-	-	-	自筹
技改项目	856,174.13	856,174.13				856,174.13	100.00	100.00	-	-	-	自筹
合计	186,577,933.71	87,173,974.65	12,486,543.75	2,491,759.58		97,168,758.82	/	/	2,791,337.09		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,680,734.18			240,423.11	45,921,157.29
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				163,243.61	163,243.61
(1) 处置				163,243.61	163,243.61
4. 期末余额	45,680,734.18			77,179.50	45,757,913.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,611,651.20			109,330.59	3,720,981.79
2. 本期增加金额	493,764.01			7,293.48	501,057.49
(1) 计提	493,764.01			7,293.48	501,057.49
3. 本期减少金额				81,762.13	81,762.13
(1) 处置				81,762.13	81,762.13
4. 期末余额	4,105,415.21			34,861.94	4,140,277.15
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	41,575,318.97			42,317.56	41,617,636.53
2. 期初账面价值	42,069,082.98			131,092.52	42,200,175.50

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

25、开发支出

☐适用 ☒不适用

26、商誉

☐适用 ☒不适用

27、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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
租入固定资产装修	2,114,493.09	432,943.52	247,645.11	680,543.50	1,619,248.00
合计	2,114,493.09	432,943.52	247,645.11	680,543.50	1,619,248.00

28、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

☒适用 ☐不适用

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	17,698,637.60	4,424,659.40	17,994,884.78	4,498,721.20
内部交易未实现利润			-126,487.68	-31,621.92
可抵扣亏损			-	-
合计	17,698,637.60	4,424,659.40	17,868,397.10	4,467,099.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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				
可供出售金融资产公允价值变动	161,561,294.64	40,390,323.66	94,732,370.88	23,683,092.72
交易性金融资产公允价值变动	203,144.48	50,786.12	156,711.26	39,177.81
合计	161,764,439.12	40,441,109.78	94,889,082.14	23,722,270.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

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	24,228,400.90	24,228,400.90
可抵扣亏损	8,267,986.50	8,267,986.50
合计	32,496,387.40	32,496,387.40

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	2,556,448.05	3,393,343.37	
2017	4,232,967.39	6,569,223.63	
2018	15,561,552.15	21,465,783.15	
2019	10,720,978.40	-	
合计	33,071,945.99	31,428,350.15	/

29、短期借款

√适用 □不适用

(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		
抵押借款	79,000,000.00	74,000,000.00
保证借款		
信用借款		3,000,000.00
合计	79,000,000.00	77,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

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	5,500,000.00	20,000,000.00
合计	5,500,000.00	20,000,000.00

33、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	47,150,379.96	84,928,215.77
应付工程款	2,434,097.66	3,190,000.94
合计	49,584,477.62	88,118,216.71

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,479,000.00	工程未完工
合计	1,479,000.00	/

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收的货款	15,567,760.16	17,300,623.09
预收的房屋租赁款	7,553,782.75	7,273,122.36
合计	23,121,542.91	24,573,745.45

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	4,000,000.00	合同尚未开始执行而预收的租赁定金
客户 2	402,581.56	未结算
合计	4,402,581.56	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	4,186,392.22	14,211,426.53	18,161,698.55	236,120.20
二、离职后福利-设定提存计划	59,412.43	1,648,935.50	1,634,713.71	73,634.22
三、辞退福利	14,368,789.83		7,560,114.20	6,808,675.63
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,614,594.48	15,860,362.03	27,356,526.46	7,118,430.05

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	3,796,544.84	11,951,235.00	16,227,296.22	-479,516.38
二、职工福利费	-270.00	234,562.94	3,510.00	230,782.94
三、社会保险费	12,482.37	1,027,848.30	1,020,124.54	20,206.13
其中: 医疗保险费	12,531.57	944,237.98	936,353.87	20,415.68
工伤保险费	-16.40	41,299.62	41,492.67	-209.45
生育保险费	-32.80	42,310.70	42,278.00	-0.10
四、住房公积金	48,246.00	676,162.80	688,868.80	35,540.00
五、工会经费和职工教育经费	329,389.01	218,232.45	147,738.99	399,882.47
六、短期带薪缺勤		74,160.00	74,160.00	
七、短期利润分享计划		29,225.04		29,225.04
合计	4,186,392.22	14,211,426.53	18,161,698.55	236,120.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	55,572.20	1,562,190.60	1,547,344.77	70,418.03
2、失业保险费	3,840.23	86,744.90	87,368.94	3,216.19
3、企业年金缴费				
合计	59,412.43	1,648,935.50	1,634,713.71	73,634.22

36、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	3,764,668.18	5,303,403.32
营业税	1,258,443.77	1,447,027.74
企业所得税	315,824.31	22,507,991.88
个人所得税	126,117.40	50,541.89
城市维护建设税	44,335.14	96,467.95
河道工程修建维护费	22,944.46	18,380.58
房产税	5,766,972.05	5,290,861.93
土地使用费	4,315,929.70	4,122,940.20
印花税	1,882.80	195,440.04
教育费附加及地方教育费附加	91,123.93	142,656.68
其他	77,412.38	88,188.33
合计	15,785,654.12	39,263,900.54

37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		189,575.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	134,700.63	130,386.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	134,700.63	319,961.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
法人股	126,000	126,000
B 股	106,400	106,400
合计	232,400	232,400

应付股利 232,400.00 元为以前年度应付无法支付的红利。

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
历年往来款项	42,815,761.09	42,815,761.09
凤菲装备托管资金	37,588,405.72	37,480,165.97
经营保证金及其利息	20,297,900.00	25,120,915.07
押金保证金	5,703,676.42	9,279,335.36
代收代付款项	13,088,894.12	6,341,397.59
暂收款	4,157,387.34	6,141,469.56
中介费用咨询费	12,922,010.00	4,000,000.00
进出口业务费用	0.00	2,307,059.53
销售返利	1,682,211.00	1,682,211.00
其他	8,938,805.52	2,660,077.60
合计	147,195,051.21	137,828,392.77

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	37,480,165.97	未结算
客户 2	20,000,000.00	保证金未到期
客户 3	5,626,619.81	未结算
客户 4	4,756,523.11	未结算
客户 5	1,682,211.00	未结算
合计	69,545,519.89	/

40、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

41、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

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	11,000,000.00	11,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

42、长期借款

☒适用 ☐不适用

(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	78,990,000.00	78,990,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	78,990,000.00	78,990,000.00

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
中国光大银行上海金山支行	2013-11-15	2023-11-14	RMB	7.205%	55,000,000.00	12,700,000.00
上海浦东发展银行金山支行	2009-09-29	2019-09-28	RMB	6.681%	23,990,000.00	30,000,000.00

43、应付债券

☐适用 ☒不适用

44、长期应付款

☐适用 ☒不适用

45、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

46、专项应付款

☐适用 ☒不适用

47、预计负债

☐适用 ☒不适用

48、递延收益

☐适用 ☒不适用

49、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	353,619,662.00						353,619,662.00

50、其他权益工具

□适用 √不适用

51、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）	166,257,358.97			166,257,358.97
其他资本公积	127,960,611.84			127,960,611.84
合计	294,217,970.81			294,217,970.81

52、库存股

□适用 √不适用

53、其他综合收益

√适用 □不适用

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	70,998,521.19	66,828,923.87		16,707,230.97	50,121,692.90		121,120,214.09
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	71,049,278.16	66,828,923.87		16,707,230.97	50,121,692.90		121,170,971.06
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	-50,756.97						-50,756.97
其他综合收益合计	70,998,521.19	66,828,923.87		16,707,230.97	50,121,692.90		121,120,214.09

54、专项储备

□适用 √不适用

55、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	45,935,119.19			45,935,119.19
任意盈余公积	11,765,858.54			11,765,858.54
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	57,700,977.73			57,700,977.73

56、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	-111,674,934.08	-150,268,840.55
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	-111,674,934.08	-150,268,840.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,189,417.76	-6,652,677.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-116,864,351.84	-156,921,517.89

57、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	237,069,641.04	216,916,631.59	269,170,339.25	235,009,793.18
其他业务	15,878,086.24	4,441,799.58	13,784,860.45	2,311,391.92
合计	252,947,727.28	221,358,431.17	282,955,199.70	237,321,185.10

58、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	307,799.28	700,130.46
城市维护建设税	285,924.80	167,136.69
教育费附加	229,854.47	153,557.80
资源税		
其他	4,497.96	2,462.58
合计	828,076.51	1,023,287.53

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,733,748.23	4,409,652.51
折旧、摊销类费用	1,676,424.10	1,528,503.84
薪酬类费用	4,237,015.51	3,812,990.05
外销包干费	2,276,371.42	3,167,420.49
车辆费用	124,039.58	277,018.55
业务宣传费	578,237.04	2,454,940.92
办公费用	57,639.97	1,840,241.42
超市促销费	65,260.84	139,946.01
物业服务费	342,392.89	204,653.44
其他	825,698.08	2,992,616.76
合计	12,916,827.66	20,827,983.99

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬类费用	12,121,727.33	16,788,386.72
折旧、摊销类费用	3,529,321.57	3,018,660.54
物业服务费	1,878,390.00	2,529,221.68
业务招待费	455,976.32	636,952.75
车辆费用	780,275.42	945,720.05
中介机构费	9,838,511.84	882,034.98
差旅费	1,470,760.05	1,487,017.39
开办费		60,181.23
办公费用	652,011.92	1,402,440.75
会务费	975,301.62	280,751.21
业务宣传费	62,897.11	510.00
其他	5,705,264.48	6,838,908.39
合计	37,470,437.66	34,870,785.69

61、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	3,351,438.85	5,116,531.67
利息收入	-1,802,883.48	-1,684,973.86
手续费	441,179.35	471,090.90
汇兑净损失/（净收益）	-1,006,809.41	-355,646.10
合计	982,925.31	3,547,002.61

62、资产减值损失

√适用 □不适用

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	-2,062,436.30	255,685.51
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	-3,397,336.90	
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	-5,459,773.20	255,685.51

63、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	46,433.13	-6,713.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	46,433.13	-6,713.23
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	46,433.13	-6,713.23

64、投资收益

√适用 □不适用

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	-637,991.19	2,328,227.76
处置长期股权投资产生的投资收益		6,825,379.70
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		66,900.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,648,024.78	
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		
成本法核算的长期股权投资收益	3,240,000.00	
委托他人管理资产的收益	455,555.56	
合计	7,705,589.15	9,220,507.46

65、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		492,603.18	
其中：固定资产处置利得		492,603.18	
无形资产处置利得			
债务重组利得	603,120.40		603,120.40
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	84,300.00	230,000.00	84,300.00
违约金赔偿收入	20,000.00	540,759.66	20,000.00
其他	192,856.22	151,352.60	192,856.22
合计	900,276.62	1,414,715.44	900,276.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
金山嘴海鲜城退税项目	84,300.00		与收益相关
合计	84,300.00		/

66、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	75,483.40	567,959.90	75,483.40
其中：固定资产处置损失	75,483.40	567,959.90	75,483.40
无形资产处置损失			
债务重组损失	971,352.46		971,352.46
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	35,673.79	20,000.00
罚款及滞纳金支出		64,007.62	
其他	320,538.85	748,032.55	320,538.85
合计	1,387,374.71	1,415,673.86	1,387,374.71

67、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	-725,492.10	126,861.64
递延所得税费用	1,111.25	-1,678.31
合计	-724,380.85	125,183.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-7,884,273.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-724,380.85
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	
所得税费用	-724,380.85

68、其他综合收益

详见附注

69、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
代收代付款项	26,230,680.41	19,721,458.72
收取押金	70,000.00	40,000.00
补贴收入	1,000.00	230,000.00
收回备用金及保证金	60,000.00	388,969.84
合计	26,361,680.41	20,380,428.56

(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
支付与管理费用有关的费用	12,112,511.30	32,138,687.14
支付往来款	7,518,040.81	52,578,447.80
支付保证金	5,614,598.32	1,266,550.25
支付与销售费用有关的费用	8,321,539.87	
合计	33,566,690.30	85,983,685.19

(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
利息收入	1,802,743.20	1,684,973.86
收到上海金山卫实业发展有限公司往来款		35,000,000.00
收到委托贷款本金	20,000,000.00	
其他	50,223.54	
合计	21,852,966.74	36,684,973.86

(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
合并范围减少导致现金减少		46,591,579.99
支付上海金山卫实业发展有限公司往来款		30,000,000.00
委托贷款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	76,591,579.99

(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
支付子公司清算应付少数股东款	949,548.77	569,300.00
合计	949,548.77	569,300.00

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,159,892.79	-5,803,078.25
加：资产减值准备	-2,104,424.43	255,685.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,082,931.89	8,019,706.78
无形资产摊销	1,088,392.25	508,407.48
长期待摊费用摊销	247,645.11	295,303.06
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）	75,483.39	-475,356.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,355,348.77	321,625.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,433.13	6,713.23
财务费用（收益以“-”号填列）	1,348,224.66	3,547,002.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,705,589.15	-9,220,507.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	126,558.12	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,084.25	-1,678.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,837,873.86	902,603.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,807,230.42	-74,668,164.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,766,878.50	8,606,096.14
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-5,523,142.82	-67,705,641.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	263,489,496.70	158,467,319.52
减：现金的期初余额	271,736,731.25	300,588,522.45
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	-8,247,234.55	-142,121,202.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	263,489,496.70	271,736,731.25
其中：库存现金	293,218.49	180,666.58
可随时用于支付的银行存款	258,030,110.44	260,183,404.81
可随时用于支付的其他货币资金	5,166,167.77	11,372,659.86
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	263,489,496.70	271,736,731.25
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		

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,900,000.00	用于上海凤凰自行车有限公司开具银行承兑汇票保证金
货币资金	411,959.00	用于上海凤凰自行车有限公司开具保函保证金
货币资金	2,847,093.58	用于上海凤凰自行车进出口有限公司开具信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	20,021,039.55	该受限资产为房屋建筑，已由上海凤凰自行车有限公司抵押以取得光大银行上海金山支行 1,000 万元短期借款
固定资产	30,659,171.85	该受限资产为房屋建筑，已由上海凤凰进出口有限公司抵押以取得中国民生银行上海分行 2,000.00 万元短期借款、已由金山开发建设股份有限公司抵押以取得中国民生银行上海分行 4,400.00 万元短期借款
无形资产		
在建工程-化工物流仓储产业园项目（二期）	64,108,182.29	已由上海和宇实业有限公司抵押以取得中国光大银行上海金山支行 6,000.00 万元长期借款
投资性房地产	85,402,493.16	已由上海和叶实业有限公司抵押以取得上海浦东发展银行金山支行 2,999.00 万元长期借款
合计	205,349,939.43	/

72、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(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	1,028,984.97	6.19	6,367,353.26
欧元	15,691.15	6.89	108,141.84
英镑	2.94	9.70	28.52
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元	7,610,256.19	6.19	47,092,265.30
欧元	91,158.82	6.89	628,257.47
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中: 美元	447,121.83	6.19	2,766,789.88
预收账款			
其中: 美元	2,406,573.54	6.19	14,891,877.07
日元	449,750.73	0.05	22,667.44

(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

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	经营地	记账本位币	选择依据	折算汇率
日本凤凰株式会社.	日本	日元	系当地官方货币	0.051371

73、 套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
凤凰(天津)自行车有限公司			增资扩股	2015 年 3 月	增资扩股完成, 工商变更完毕		30%	2,198,177.59				

其他说明:

根据公司第七届董事会第二十二次会议决议, 公司控股子公司上海凤凰自行车有限公司与天津富士达自行车有限公司、江苏美乐投资有限公司共同以现金方式对凤凰(天津)自行车有限公司(以下简称: 凤凰天津)进行增资, 其中上海凤凰自行车有限公司出资 360.00 万元, 占增资扩股后凤凰天津股权的 30.00%, 天津富士达自行车有限公司出资 600.00 万元, 占增资扩股后凤凰天津股权的 50.00%, 江苏美乐投资出资 240.00 万元, 占增资扩股后凤凰天津股权的 20%。本次增资扩股完成后, 凤凰天津的注册资本增加至 1200.00 万元, 凤凰天津由上海凤凰自行车有限公司全资子公司变更为三方股东持股, 上海凤凰自行车有限公司持股比例由 100%变更为 30%。详见 2015 年 3 月 18 日刊登于《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站的公司 2015-009、2015-010 公告;

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
上海凤凰大酒店	上海	上海市杨浦区控江路 1690 号	酒店业	100%	-	设立
上海凤凰自行车有限公司	上海	上海市金山区朱泾工业园区中发路 188 号	制造业	51%	-	设立
上海凤凰自行车销售有限公司(注 1)	上海	上海市杨浦区控江路 1690 号	批发及零售	-	100%	设立
上海凤凰进出口有限公司(注 1)	上海	上海市高阳路 168 号	进出口贸易	-	100%	设立
日本凤凰株式会社	日本	日本东京都	进出口贸易	-	80%	设立
凤凰(天津)自行车有限公司	天津	北辰区宜兴埠镇工业园景观路 43 号	制造业	-	30%	设立
上海凤凰电动车有限公司(注 1)	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 9 幢 394 室	制造业	-	100%	设立
上海凤凰自行车江苏有限公司(注 1)	丹阳	丹阳市司徒镇观鹤路 1 号	制造业	-	100%	设立
江苏雷盟电动科技有限公司(注 1)	无锡	无锡市锡山区安镇镇大成工业园 B 区	制造业	-	100%	非同一控制下企业合并
上海凤凰医疗设备有限公司	上海	上海市金山区朱泾工业园区中发路 188 号 2 幢 201、203 室	制造业	-	52.50%	设立
上海凤凰科技创业投资有限公司	上海	上海市金山工业区亭卫公路 6558 号 5 幢 583 室	投资管理	100%	-	设立
上海邵瑞投资咨询有限公司	上海	上海化学工业区物流产业园合展路 118 号 1 幢 108 室 X 座	投资管理	-	100%	设立
上海金山开发投资管理有限公司	上海	上海市金山区卫清东路 2828 号	投资管理	94%	-	设立
上海金吉置业发展有限公司(注 2)	上海	上海市金山区板桥路 666 号二层	房地产开发	-	100%	设立
上海金康置业有限公司	上海	上海市金山区漕泾镇古岗路 1200 号 3 幢 153 室	房地产开发	-	70%	设立
上海和叶实业有限公司(注 3)	上海	上海市金山区漕泾镇合展路 88 号 1 号楼 325 室	房地产开发	-	100%	非同一控制下企业合并
上海和宇实业有限公司(注 3)	上海	上海市金山区漕泾镇东海村镇南 2046-1 号 7 幢 104 室	房地产开发	-	100%	设立
上海和玺实业有限公司(注 3)	上海	上海市金山区漕泾镇东海村镇南 2046-1 号 7 幢 105 室	房地产开发	-	100%	设立

其他说明：

注 1：公司通过上海凤凰自行车有限公司间接持有上述公司 51%股权；

注 2：公司通过上海金山开发投资管理有限公司间接持有该公司 94%股权；

注 3：上海金山开发投资管理有限公司通过上海金康置业有限公司间接持有上述公司 70%股权。

(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
上海凤凰自行车有限公司	49%	-1,716,443.56	无	17,337,769.20
上海凤凰自行车销售有限公司	0%	包含在上海凤凰自行车中	无	包含在上海凤凰自行车中
上海凤凰进出口有限公司	0%	包含在上海凤凰自行车中	无	包含在上海凤凰自行车中
日本凤凰株式会社	20%	-13,606.04	无	-48,766.49
上海凤凰电动车有限公司	0%	包含在上海凤凰自行车中	无	包含在上海凤凰自行车中
上海凤凰自行车江苏有限公司	0%	包含在上海凤凰自行车中	无	包含在上海凤凰自行车中
江苏雷盟电动科技有限公司	0%	包含在上海凤凰自行车中	无	包含在上海凤凰自行车中
上海凤凰医疗设备有限公司	47.50%	包含在上海凤凰自行车中	无	包含在上海凤凰自行车中
上海金山开发投资管理有限公司	6%	-240,425.43	无	10,505,027.23
上海金吉置业发展有限公司	0%	包含在金山开发投资管理中	无	包含在金山开发投资管理中
上海金康置业有限公司	30%	包含在金山开发投资管理中	无	包含在金山开发投资管理中
上海和叶实业有限公司	0%	包含在金山开发投资管理中	无	包含在金山开发投资管理中
上海和宇实业有限公司	0%	包含在金山开发投资管理中	无	包含在金山开发投资管理中
上海和玺实业有限公司	0%	包含在金山开发投资管理中	无	包含在金山开发投资管理中

(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
上海凤凰自行车有限公司	49,436,756.01	77,950,036.39	127,386,792.40	76,985,681.43		76,985,681.43	97,310,680.40	81,598,069.01	178,908,749.41	115,735,809.75	-	115,735,809.75
上海凤凰自行车销售有限公司	55,897,391.35	1,680,967.82	57,578,359.17	43,385,670.59		43,385,670.59	57,786,309.98	1,707,683.47	59,493,993.45	48,354,107.62	-	48,354,107.62
上海凤凰进出口有限公司	132,539,055.70	3,383,608.41	135,922,664.11	110,152,624.47		110,152,624.47	148,618,236.50	3,564,917.73	152,183,154.23	129,978,519.47	-	129,978,519.47
日本凤凰株式会社							68,030.21	-	68,030.21	-	-	-
上海凤凰电动车有限公司	3,558,810.95	12,325,264.87	15,884,075.82	14,578,587.00		14,578,587.00	4,056,688.63	12,325,264.87	16,381,953.50	14,923,302.61	-	14,923,302.61
上海凤凰自行车江苏有限公司	26,187,347.29	5,869,999.36	32,057,346.65	33,259,704.02		33,259,704.02	19,016,091.79	4,807,362.39	23,823,454.18	22,454,762.88	-	22,454,762.88
江苏雷盟电动科技有限公司	497,884.95	16,557,485.37	17,055,370.32	28,350,789.18		28,350,789.18	780,726.90	35,782,867.42	36,563,594.32	29,314,962.95	-	29,314,962.95
上海凤凰医疗设备有限公司	86,338.64		86,338.64	11,203,564.04		11,203,564.04	4,521,930.22	1,250,000.00	5,771,930.22	17,915,626.48	-	17,915,626.48
上海金山开发投资管理有限公司	100,708,523.49	57,591,450.16	158,299,973.65	94,508,152.14		94,508,152.14	100,745,324.03	57,609,824.14	158,355,148.17	93,827,107.34	-	93,827,107.34
上海金吉置业发展有限公司	10,998,887.99	102,623,001.78	113,621,889.77	93,366,408.82		93,366,408.82	10,008,589.83	104,203,051.12	114,211,640.95	93,056,594.72	-	93,056,594.72
上海金康置业有限公司	2,991,221.95	78,195,885.30	81,187,107.25	51,373,201.20		51,373,201.20	2,949,187.81	78,202,516.32	81,151,704.13	51,299,937.95	-	51,299,937.95
上海和叶实业有限公司	7,589,382.73	85,411,810.31	93,001,193.04	43,542,465.88	23,990,000.00	67,532,465.88	6,839,712.57	87,112,477.07	93,952,189.64	44,484,380.84	23,990,000.00	68,474,380.84
上海和宇实业有限公司	49,006,038.30	64,137,497.29	113,143,535.59	39,042,724.65	55,000,000.00	94,042,724.65	61,095,527.88	52,150,075.67	113,245,603.55	39,123,104.78	55,000,000.00	94,123,104.78
上海和玺实业有限公司	21,717,947.61	32,204,402.40	53,922,350.01	25,205,972.90		25,205,972.90	21,721,026.66	32,204,402.40	53,925,429.06	25,152,544.40	-	25,152,544.40

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
上海凤凰自行车有限公司	49,617,459.65	-12,771,828.69	-12,771,828.69	11,075,764.10	54,689,487.44	342,416.00	342,416.00	1,174,485.92
上海凤凰自行车销售有限公司	102,723,097.64	3,052,802.75	3,052,802.75	9,972,382.63	101,930,878.56	-223,653.26	-223,653.26	-2,386,950.51
上海凤凰进出口有限公司	120,160,608.59	3,565,404.88	3,565,404.88	5,284,272.09	141,804,009.17	1,679,212.51	1,679,212.51	-2,769,498.45
日本凤凰株式会社		-68,030.21	-68,030.21					
上海凤凰电动车有限公司	340,721.28	-153,162.07	-153,162.07	-709,959.21	1,001,794.16	-304,413.95	-304,413.95	1,169,497.50
上海凤凰自行车江苏有限公司	24,250,082.97	-2,571,048.67	-2,571,048.67	-54,553.04	42,361,555.80	-902,008.44	-902,008.44	-22,644.28
江苏雷盟电动科技有限公司	957,632.00	370,612.92	370,612.92	912,602.82	1,406,182.00	739,299.09	739,299.09	899,511.31
上海凤凰医疗设备有限公司	-559,060.54	1,026,470.86	1,026,470.86	-365,691.30	3,217,206.53	-1,914,433.38	-1,914,433.38	-417,918.09
上海金山开发投资管理有限公司		-2,394,243.37	-2,394,243.37	-37,639.50		-148,753.25	-148,753.25	-210,194.90
上海金吉置业发展有限公司	1,060,214.10	-899,565.28	-899,565.28	914,631.16	628,264.22	-1,343,298.57	-1,343,298.57	-9,106,012.72
上海金康置业有限公司		-37,860.13	-37,860.13	-57,390.75		-31,226.12	-31,226.12	-24,052.00
上海和叶实业有限公司	3,279,845.78	-9,081.64	-9,081.64	3,171,957.02	3,322,054.42	-62,879.61	-62,879.61	-265,827.09
上海和宇实业有限公司		-21,687.83	-21,687.83	-35,585.24		-7,710.04	-7,710.04	-47,321,086.86
上海和玺实业有限公司		-56,507.55	-56,507.55	-2,730.00		-2,850.10	-2,850.10	-2,400.00

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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	
上海凤凰地产 有限公司(注1)	上海	上海市金山区金山卫 镇金石公路 505 号 2288 室	房地产开 发	40%	-	40%
上海金开融资 担保有限公司 (注2)	上海	上海市金山区卫清西 路 777 号	金融担保	38.42%	-	38.42%
上海金山金开 小额贷款有限 公司	上海	上海市金山区卫清西 路 773 号	小额贷款	30%	-	30%
上海化工品交 易市场经营管 理有限公司	上海	上海化学工业区物流 产业园合展路 88 号 5 幢	市场管理	-	27.50%	27.50%
凤凰(天津)自 行车有限公司	天津	北辰区宜兴埠镇工业 园景观路 43 号	制造业	-	15.3%	设立

(2). 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				
	上海凤凰地产有 限公司	上海金开融资担保 有限公司	上海金山金开小 额贷款有限公司	上海化工品交易市 场经营管理有限公司	凤凰(天津)自行 车有限公司	上海凤凰地产有 限公司	上海金开融资担 保有限公司	上海金山金开小 额贷款有限公司	上海化工品交易 市场经营管理有 限公司	凤凰(天津)自行 车有限公司
流动资产	71,986,227.00	220,605,612.42	167,930,853.99	124,969,604.77	31,551,173.84	71,109,115.73	228,123,504.76	3,960,940.06	50,109,604.26	26,904,471.76
非流动资产	1,251,324.33	2,235,054.18	2,817,010.00	7,150,513.22	5,240,568.20	1,473,008.21	1,604,058.58	174,676,121.46	2,008,654.66	7,871,631.00
资产合计	73,237,551.33	222,840,666.60	170,747,863.99	132,120,117.99	36,791,742.04	72,582,123.94	229,727,563.34	178,637,061.52	52,118,258.92	34,776,102.76
流动负债	801,471.68	6,778,330.51	573,578.35	107,026,594.14	29,839,849.64	801,668.29	2,700,642.57	9,043,686.37	20,939,614.54	36,328,759.12
非流动负债							9,787,240.78			
负债合计	801,471.68	6,778,330.51	573,578.35	107,026,594.14	29,839,849.64	801,668.29	12,487,883.35	9,043,686.37	20,939,614.54	36,328,759.12
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	72,436,079.65	216,062,336.09	170,174,285.64	25,093,523.85	6,951,892.40	71,780,455.65	217,239,679.99	169,593,375.15	31,178,644.38	-1,552,656.36
按持股比例计算的净资产份额	28,974,431.86	83,011,149.53	51,052,285.70	6,900,719.06	2,085,567.72	28,712,182.26	83,463,485.05	50,878,012.55	8,574,127.20	-465,796.91
调整事项		-78,647.47		15,384.09	1,921,884.68		-78,647.46			
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他		-78,647.47		15,384.09	1,921,884.68		-78,647.46			
对联营企业权益投资的账面价值	28,974,431.86	82,932,502.06	51,052,285.70	6,916,103.15	4,007,452.40	28,712,182.26	83,384,837.59	50,878,012.55	8,574,127.20	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入		1,992,250.00	10,077,379.67	1,227,544,583.12	42,202,056.24	336,568.93	4,673,620.00	17,175,592.01	381,039,511.03	71,172,103.95
净利润	655,624.00	-1,177,343.90	580,910.49	-6,029,178.36	-5,847,304.81	87,624.39	1,664,672.15	5,756,384.87	-261,189.04	-3,024,408.48
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	655,624.00	-1,177,343.90	580,910.49	-6,029,178.36	-5,847,304.81	87,624.39	1,664,672.15	5,756,384.87	-261,189.04	-3,024,408.48
本年度收到的来自联营企业的股利										

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。各项金融工具的详细情况说明见附注四相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1、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。公司面临的主要信用风险来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中各类应收款项的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。

为降低信用风险，公司通过执行相应的监控程序以确保采取必要的措施来回收过期债权，并于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2、流动风险

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。公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动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。

3、市场风险

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) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

由于公司的外汇业务主要为海外销售所形成的外汇收款，于公司总资产所占比例较小，主要经营活动还是以人民币结算为主，故公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。巴塞尔委员会在 1997 年发布的《利率风险管理原则》中将利率风险定义为：利率变化使商业银行的实际收益与预期收益或实际成本与预期成本发生背离，使其实际收益低于预期收益，或实际成本高于预期成本，从而使商业银行遭受损失的可能性。指原本投资于固定利率的金融工具，当市场利率上升时，可能导致其价格下跌的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

由于公司持有以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，因此面临价格风险。公司随时监控投资产品之价格变动，鉴于公司交易性金融资产的投资金额较小，故所面临之价格风险也较小。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	253,144.46			253,144.46
1. 交易性金融资产	253,144.46			253,144.46
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	253,144.46			253,144.46
(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	171,781,638.39			171,781,638.39
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	171,781,638.39			171,781,638.39
(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	172,034,782.85			172,034,782.85
(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

期末上海证券交易所收盘价记录

十二、 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(%)
上海市金山区国有资产监督管理委员会	上海市石化卫二路429号1号楼	国有资产经营与管理	-	33.13	33.13

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 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

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏美乐投资有限公司	其他
江苏美乐车圈有限公司	其他
江苏美亚链条有限公司	其他
江苏华久辐条制造有限公司	其他
江苏美亚房地产有限公司	其他
江苏鸿凯医疗科技有限公司	其他
广东凯洋医疗科技集团有限公司	其他
佛山市凯源医疗设备有限公司	其他
江苏信轮车圈发展有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒适用 ☐不适用

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
广东凯洋医疗科技集团有限公司	采购成品		4,214,411.58
江苏美乐车圈有限责任公司	采购	895,132.00	2,016,471.70
江苏美亚链条有限责任公司	采购	486,376.78	745,135.94
江苏华久辐条制造有限责任公司	采购	1,213,735.86	944,997.90
江苏信轮车圈发展有限公司	采购	375,046.00	741,433.10

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏美乐车圈有限公司	房屋建筑物	1,428,624.00	712,224.00

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 □不适用

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、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	广东凯洋医疗科技集团有限公司			654,100.83	654,100.83
其他应收款	广东凯洋医疗科技集团有限公司			1,293,566.02	64,678.30
其他应收款	江苏鸿凯医疗科技有限公司			898.60	44.93

(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
应付账款	佛山市凯源医疗设备有限公司		10,060,155.68
应付账款	江苏华久辐条制造有限公司	287,065.80	820,262.97
应付账款	江苏美乐车圈有限公司	415,389.59	684,320.29
应付账款	江苏美亚链条有限公司	148,386.33	627,185.63
应付账款	江苏鸿凯医疗科技有限公司		249,372.76
其他应付款	江苏美乐投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	江苏美乐车圈有限公司	24,597.90	16,984.87
预收账款	江苏美亚房地产开发有限公司		1,675.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据 2013 年 2 月 28 日子公司—上海凤凰自行车有限公司与江苏仙凤电动科技有限公司签订的“关于凤凰电动车品牌许可与经营模式的框架协议”及 12 月又签订的补充协议，江苏仙凤电动科技有限公司将从 2013 年起获得凤凰电动车的品牌许可权 5 年。

2、 或有事项

☒适用 ☐不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

根据 2013 年 5 月 9 日公司与上海巨凤自行车有限公司新股东上海新鲨凌实业投资管理有限公司签订股权合作协议约定，自上海新鲨凌实业投资管理有限公司成为上海巨凤自行车有限公司股东后工商变更之日起二年内（2013 年 8 月 8 日至 2015 年 8 月 7 日），公司拥有向其购买所持有上海巨凤自行车有限公司 6%股权的权利，逾期则视公司放弃该项权利。

除上述以外，本报告期内无应披露的其他重大或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	自行车的生产与销售业务	电动车的贸易业务	医疗设备的生产与销售业务	酒店服务业务	房地产租赁业务	咨询业务	分部间抵销	合计
营业收入	314,676,379.19	340,721.28	-559,060.54	418,941.52	6,294,898.88	1,244,884.46	69,469,037.51	252,947,727.28
营业成本	281,568,403.83	303,798.65	0.00	0.00	3,008,029.02	0.00	63,521,800.33	221,358,431.17

7、 其他

(1) 2015 年 1 月 29 日，子公司—上海凤凰大酒店与上海皓石资产管理有限公司（以下简称“皓石资产”）签署了《房地产租赁合同》，由皓石资产整体租用位于上海杨浦区控江路 1690 号的上海凤凰大酒店，租赁期限为 18 年，从房屋交付日起算，前六个月为免租期，具体支付租金的情况：第一年至第五年的年租金为 800 万元，此后每五年在前五年的基础上上涨 5%，按季度收取。

(2) 2015 年 1 月 19 日，控股子公司—上海凤凰自行车有限公司与天津富士达自行车有限公司、江苏美乐投资有限公司签署三方协议：以 2015 年 1 月 31 日为基准日，三方对凤凰（天津）自行车有限公司进行增资扩股。增资之前，上海凤凰自行车有限公司拟将原股权分别转让给天津富士达自行车有限公司和江苏美乐投资有限公司。此次增资扩股组建合资公司以现金方式进行，上海凤凰自行车有限公司本次出资 360 万元，占增资扩股后股权的 30%；天津富士达自行车有限公司

出资 600 万元，占增资扩股后股权的 50%；江苏美乐投资有限公司出资 240 万元，占增资扩股后股权的 20%；本次增资扩股完成后，凤凰（天津）自行车有限公司的注册资本增加至 1,200 万元，由原来上海凤凰自行车有限公司的全资子公司变更为三方股东持股，持股比例由原来的 100%变更为 30%。2015 年 3 月 23 日，取得了变更后的营业执照。

(3) 2013 年 2 月 28 日控股子公司—上海凤凰自行车有限公司与江苏仙凤电动科技有限公司签订了“关于凤凰电动车品牌许可与经营模式的框架协议”，至此该子公司不再生产和销售电动车，改为授权江苏仙凤电动科技有限公司经营而向其收取商标使用费，并将相关债权与资产按账面净值出售给江苏仙凤电动科技有限公司。又根据 2013 年 12 月上海凤凰自行车有限公司与江苏仙凤电动科技有限公司签订“关于凤凰电动车品牌许可与经营模式的框架协议补充协议”，协议同意江苏仙凤电动科技有限公司获得凤凰电动车的品牌许可 5 年有效期，并以 2013 年 10 月 31 日的账面原值受让上海凤凰自行车有限公司子公司上海凤凰电动车无锡有限公司和天津仙凤电动车有限公司应收款、预付款债权和存货，以账面净值受让生产设备，交易金额为 7,817 万元。补充协议约定：

交易总价中的 35,000,000 元将于 2013 年 12 月 31 日之前支付；

交易总价中的 30,000,000 元将于 2014 年 12 月 31 日之前支付；

交易总价中的 13,170,000 元将于 2015 年 12 月 31 日之前支付。

截至 2014 年 12 月 31 日，上海凤凰自行车有限公司已于 2013 年 12 月收到第一笔款项 3,500 万元，其中银行存款 750 万元，银行承兑汇票 2,750 万元。2015 年 2 月收到第二笔款项 3,000 万元，均为银行承兑汇票。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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	40,399,308.64	100.00	10,766,676.02	26.65	29,632,632.62	33,874,829.34	100.00	10,766,676.02	31.78	23,108,153.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	40,399,308.64	/	10,766,676.02	/	29,632,632.62	33,874,829.34	/	10,766,676.02	/	23,108,153.32
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------	---	---------------

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

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年	45,878.35	133,929.30	50.00%
3 年以上	10,632,746.72	10,632,746.72	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,678,625.07	10,766,676.02	

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). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

明细	与本公司关系	期末余额	年限	坏账准备	占总金额比例
客户 1	子公司	19,483,963.27	1 年以内		48.23%
客户 2	非关联方	6,866,649.22	3 年以上	6,866,649.22	17.00%
客户 3	子公司	6,536,726.30	1-2 年至 3 年以上		16.18%
客户 4	子公司	3,700,000.00	2-3 年		9.16%
客户 5	非关联方	<u>1,506,298.14</u>	3 年以上	<u>1,506,298.14</u>	<u>3.73%</u>
合计		<u>38,093,636.93</u>		<u>8,372,947.36</u>	<u>94.29%</u>

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	204,899,353.59	100.00	15,211,347.49	7.42	189,688,006.10	263,996,394.31	99.89	55,039,504.83	20.85	208,956,889.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						295,650.00	0.11	295,650.00		
合计	204,899,353.59	/	15,211,347.49	/	189,688,006.10	264,292,044.31	/	55,335,154.83	/	208,956,889.48

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

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	1,018,619.37	824,559.43	5.00%
1 年以内小计	1,018,619.37	824,559.43	5.00%
1 至 2 年	140,588.93	35,147.23	25.00%
2 至 3 年	1,678.31	839.16	50.00%
3 年以上	14,350,801.67	14,350,801.67	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	15,511,688.28	15,211,347.49	

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
客户 1	关联方往来	90,171,947.04	3 年以上	44.01	
客户 2	关联方往来	32,362,317.04	3 年以上	15.79	
客户 3	关联方往来	28,500,000.00	3 年以上	13.91	
客户 4	关联方往来	24,119,593.40	3 年以上	11.77	
客户 5	关联方往来	18,150,000.00	3 年以上	8.86	
合计	/	193,303,857.48	/	94.34	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	241,275,000.00		241,275,000.00	241,275,000.00		241,275,000.00
对联营、合营企业投资	176,736,717.35		176,736,717.35	176,752,530.13		176,752,530.13
合计	418,011,717.35		418,011,717.35	418,027,530.13		418,027,530.13

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
上海凤凰大酒店	79,275,000.00	-	-	79,275,000.00	-	-
上海凤凰科技创业投资有限公司	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00	-	-
上海金山开发投资管理有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-	-
上海凤凰自行车有限公司	32,000,000.00	-	-	32,000,000.00	-	-
合计	241,275,000.00			241,275,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他		
上海巨风自行车有限公司	13,777,497.73									13,777,497.73	
上海金开融资担保有限公司	83,384,837.59			-452,335.53						82,932,502.06	
上海金山金开小额贷款有限公司	50,878,012.55			174,273.15						51,052,285.70	
上海凤凰地产有限公司	28,712,182.26			262,249.60						28,974,431.86	
小计	176,752,530.13			-15,812.78						176,736,717.35	
合计	176,752,530.13			-15,812.78						176,736,717.35	

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	6,240,566.09		3,828,018.87	
其他业务	767,207.00	406,836.50	1,314,068.97	309,852.30
合计	7,007,773.09	406,836.50	5,142,087.84	309,852.30

5、投资收益

√适用 □不适用

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	3,240,000.00	66,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	-15,812.78	2,401,532.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	4,648,024.78	
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	7,872,212.00	2,468,432.26

十八、 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	-75,483.40	
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）	84,300.00	
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	-368,232.06	
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	46,433.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,682.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	110,166.24	
少数股东权益影响额	194,854.62	
合计	-135,644.10	

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	-0.7836	-0.0147	-0.0147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.7630	-0.0143	-0.0143

3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

(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

单位：万元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-519	-665	70,979	66,486
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	-519	-665	70,979	66,486

(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

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告全文及摘要
备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
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件

董事长：周卫中

金山开发建设股份有限公司

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 20 日