

上海大众佐川急便物流有限公司

审计报告及财务报表

2015 年度





审计报告

信会师报字[2016]第 110803 号

上海大众佐川急便物流有限公司：

我们审计了后附的上海大众佐川急便物流有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计制度》及相关企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师: 蒋雪莲



中国注册会计师: 何力平



中国·上海

二〇一六年二月十六日

资产负债表

财会地年余01收
金额单位：元

编制单位：上海大众公用（集团）有限公司	2016年12月31日	年初余额	期末余额	行次	项目	期末余额	行次
流动资产：							
1	货币资金	15,677,197.51	20,320,017.24	72	流动资产合计		72
2	△应收票据			73			73
3	△应收账款			74			74
4	△应收利息			75			75
5	△应收股利			76			76
6	△其他应收款			77			77
7	△预付款项			78			78
8	△应收保费	7,805,253.90	6,690,595.49	79			79
9	△应收手续费及佣金	1,055,722.90	1,162,018.44	80			80
10	△应收分保账款			81			81
11	△应收分保准备金			82			82
12	△其他流动资产			83			83
13	△应收利息			84			84
14	△应收股利			85			85
15	△其他应收款	3,287,668.31	3,244,077.08	86			86
16	△买入返售金融资产			87			87
17	存货			88			88
18	其中：原材料			89			89
19	库存商品(产成品)			90			90
20	划分为持有待售的资产			91			91
21	一年内到期的非流动资产			92			92
22	其他流动资产			93			93
23	流动资产合计	27,825,842.62	31,415,708.25	94			94
24	非流动资产：			95			95
25	△发放贷款及垫款			96			96
26	可供出售金融资产			97			97
27	持有至到期投资			98			98
28	长期应收款			99			99
29	长期股权投资			100			100
30	投资性房地产			101			101
31	固定资产	5,415,094.28	6,358,808.12	102			102
32	△固定资产减值准备	4,837,529.20	5,477,056.16	103			103
33	无形资产	579,565.08	881,751.96	104			104
34	△无形资产减值准备			105			105
35	开发支出			106			106
36	商誉			107			107
37	长期待摊费用			108			108
38	递延所得税资产			109			109
39	其他非流动资产			110			110
40	非流动资产合计	166,408.10	269,837.26	111			111
41	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	112			112
42	非流动资产合计			113			113
43	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	114			114
44	非流动资产合计			115			115
45	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	116			116
46	非流动资产合计			117			117
47	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	118			118
48	非流动资产合计			119			119
49	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	120			120
50	非流动资产合计			121			121
51	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	122			122
52	非流动资产合计			123			123
53	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	124			124
54	非流动资产合计			125			125
55	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	126			126
56	非流动资产合计			127			127
57	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	128			128
58	非流动资产合计			129			129
59	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	130			130
60	非流动资产合计			131			131
61	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	132			132
62	非流动资产合计			133			133
63	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	134			134
64	非流动资产合计			135			135
65	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	136			136
66	非流动资产合计			137			137
67	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	138			138
68	非流动资产合计			139			139
69	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	140			140
70	非流动资产合计			141			141
71	流动资产合计	29,491,250.72	32,685,545.51	142			142

编制人：

会计（财务）部门负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

编制人：

利润表

2015年度

编制单位：上海大众佐川急便物流有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	44,543,442.16	49,016,219.08	其中：非流动资产处置利得	31	-	114,792.37
其中：营业收入	2	44,543,442.16	49,016,219.08	非货币性资产交换利得	32	-	-
△利息收入	3			政府补助	33	-	389,388.00
△手续费及佣金收入	4			债务重组利得	34		
△已赚保费	5			营业外支出	35	282,920.73	109,296.85
△手续费及佣金收入	6	46,520,950.94	51,483,414.44	其中：非流动资产处置损失	36	140,953.30	16,300.51
二、营业总成本	7	40,415,498.95	44,469,449.58	非货币性资产交换损失	37		
其中：营业成本	8			债务重组损失	38		
△利息支出	9			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-2,259,928.87	-2,069,549.61
△手续费及佣金支出	10			减：所得税费用	40	-46,248.92	-106.82
△退保金	11			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-2,213,679.95	-2,069,442.79
△赔付支出净额	12			归属于母公司所有者的净利润	42	-2,213,679.95	-2,069,442.79
△提取保险合同准备金净额	13			*少数股东损益	43		
△保单红利支出	14			六、其他综合收益的税后净额	44		
△分保费用	15	439,469.04	458,470.78	(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	45		
营业税金及附加	16	97,537.78	64,107.18	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46		
销售费用	17	5,905,134.62	6,829,543.03	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	47		
管理费用	18			(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	48		
其中：研究与开发费	19	-521,685.13	-338,583.43	1.权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49		
财务费用	20			2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50		
其中：利息支出	21	-467,180.31	-501,376.31	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51		
利息收入	22	-362.37	17.37	4.现金流量套期损益的有效部分	52		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	184,995.68	427.30	5.外币财务报表折算差额	53		
资产减值损失	24			七、综合收益总额	54	-2,213,679.95	-2,069,442.79
其他	25			归属于母公司所有者的综合收益总额	55	-2,213,679.95	-2,069,442.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26			*归属于少数股东的综合收益总额	56		
投资收益（损失以“-”号填列）	27			八、每股收益：	57		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28			基本每股收益	58		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29	-1,977,508.78	-2,467,195.36	稀释每股收益	59		
加：营业外收入	30	500.64	506,942.60				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会计师）：

会计（财务）机构负责人：

填表人：

现金流量表

财会地年企03表
金额单位：元

编制单位：上海大众佐川急便物流有限公司		2015年度		上期金额		本期金额		行次		项 目		上期金额		本期金额		行次	
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																	
△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																	
收到其他与经营活动有关的现金																	
经营活动现金流入小计																	
△购买商品、接受劳务支付的现金																	
△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																	
支付的各项税费																	
支付其他与经营活动有关的现金																	
经营活动现金流出小计																	
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																	
注：加△楷体项目为金融类企业专用。																	

单位负责人： 主管会计工作负责人（总会计师）： 会计（财务）机构负责人： 填表人：

所有者权益变动表

组织机构代码：上海久谦长江川念信物流有限公司

2015年度

行次	项目	本年金额										上年金额														
		归属母公司所有者权益					归属母公司所有者权益					归属母公司所有者权益			归属母公司所有者权益											
		实收资本(或股本)	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
1	上年年末余额	34,928,096.00	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
2	会计政策变更																									
3	前期差错更正																									
4	本年年初余额	34,928,096.00	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
5	本年增减变动金额(减少以“-”号填列)																									
6	(一)所有者投入和减少资本																									
7	1.所有者投入普通股																									
8	2.其他权益工具持有者投入资本																									
9	3.权益性重组事项																									
10	4.其他																									
11	5.其他权益工具持有者投入的所有者权益金额																									
12	6.其他																									
13	(二)专项储备提取和使用																									
14	1.提取专项储备																									
15	2.使用专项储备																									
16	3.其他																									
17	(三)利润分配																									
18	1.提取盈余公积																									
19	其中：对全资子公司																									
20	2.提取储备基金																									
21	3.提取企业发展基金																									
22	4.回购自身权益工具当期净损失																									
23	5.其他																									
24	(四)所有者权益内部结转																									
25	1.资本公积转增资本(或股本)																									
26	2.盈余公积转增资本(或股本)																									
27	3.盈余公积弥补亏损																									
28	4.其他																									
29	5.其他																									
30	6.其他																									
31	7.其他																									
32	8.其他																									
	所有者权益合计	17,398,877.17	34,928,096.00								17,398,877.17		17,398,877.17	34,928,096.00										19,468,319.96	17,398,877.17	
	所有者权益合计	17,398,877.17	34,928,096.00								17,398,877.17		17,398,877.17	34,928,096.00										19,468,319.96	17,398,877.17	
	所有者权益合计	17,398,877.17	34,928,096.00								17,398,877.17		17,398,877.17	34,928,096.00										19,468,319.96	17,398,877.17	

填表人：

会计(财务)部门负责人：

主管会计工作负责人(总会计师)：

注：如为外币项目为金额类外币专用，需为外币投资业务专用。

00000000