



# 江苏新宁现代物流股份有限公司

JIANGSU XINNING MODERN LOGISTICS CO.,LTD.

## 2010 年半年度报告

股票代码: 300013

股票简称: 新宁物流

披露日期: 2010年8月20日

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	董事会报告 .....	7
第四节	重要事项 .....	20
第五节	股本变动及主要股东持股情况 .....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第七节	财务报告（未经审计） .....	30
第八节	备查文件 .....	130

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除独立董事陈纪元先生因工作原因无法亲自出席外，其他董事均亲自出席本次审议半年度报告的董事会会议，独立董事陈纪元先生已授权独立董事俞雪华先生出席并表决相关事项。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人王雅军、主管会计工作负责人胡安金及会计机构负责人马汝柯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：江苏新宁现代物流股份有限公司  
法定英文名称：JIANGSU XINNING MODERN LOGISTICS CO., LTD

中文简称：新宁物流

英文简称：XNWL

(二) 公司法定代表人：王雅军

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张瑜	殷亚明
联系地址	江苏省昆山市张浦镇阳光西路 760 号	江苏省昆山市张浦镇阳光西路 760 号
电话	0512-57120911	0512-57120911
传真	0512-57999356	0512-57999356
电子信箱	jsxn@xinning.com.cn	jsxn@xinning.com.cn

(四) 公司注册地址、办公地址：江苏省昆山市张浦镇阳光西路760号

邮政编码：215326

互联网网址：<http://www.xinning.com.cn>

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载半年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告的备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新宁物流

股票代码：300013

(七) 持续督导机构：东吴证券股份有限公司

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	109,698,004.00	78,443,334.46	39.84%
营业利润	11,673,388.90	14,610,489.22	-20.10%
利润总额	12,234,438.33	14,734,424.68	-16.97%
归属于普通股股东的净利润	7,842,470.78	9,553,730.97	-17.91%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,557,011.27	9,494,598.08	-20.41%
经营活动产生的现金流量净额	-2,680,554.96	6,315,843.29	-142.44%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	394,632,382.60	401,717,830.72	-1.76%
所有者权益 (或股东权益)	311,888,472.86	313,207,640.37	-0.42%
股本	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00%

### (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.09	0.14	-35.71%
稀释每股收益	0.09	0.14	-35.71%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.08	0.14	-42.86%
加权平均净资产收益率	2.47%	11.73%	-9.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.38%	11.66%	-9.28%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.03	0.14	-121.43%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	3.47	5.22	-33.52%

注：报告期内，公司以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后股本为9,000万股，以9,000万股为加权平均数计算报告期每股收益。同时，将去年同期股本4,500万股调整为6,750万股，以6,750万股为加权平均数重新计算去年同期每股收益。

## (三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末 金额
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	419,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,049.43
少数股东权益影响额	-150,496.77
非经常性损益对所得税的影响合计	-125,093.15
合计	285,459.51

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况

##### (一) 总体经营情况

报告期内，在公司董事会的领导下，根据公司发展战略继续推广 VMI 和 DC 的经营模式，增加经营网点的建设，并且已经完成了多家国内外知名电子厂商中国区域 VMI 项目的整合，同时对原有客户优化服务及加强业务的延伸。另一方面，公司以上市为契机，加强内部核心竞争优势，加大管理团队的建设力度，加强组织人员培训，并且进一步完善质量体系，梳理制度流程，使公司各方面得到了稳定发展。

注：（1）VMI 指一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的，在一个共同的协议下由供应商管理库存，并不断监督协议执行情况和修正协议内容，使库存管理得到持续地改进的合作性策略；（2）DC 指分拨中心。

报告期，公司实现营业收入 10,969.8 万元，同比增长 39.84%；实现净利润 832.72 万元，同比下降 22.65%。其中：仓储及仓储增值服务收入 5,047.66 万元，同比增长 11.71%；代理报关服务收入 1,893.96 万元，同比增长 62.12%；代理报检服务收入 325.63 万元，同比增长 17.43%；代理送货服务收入 3,701.64 万元，同比增长 97.37%。

##### (二) 公司主营业务及其经营情况

###### 1、主营业务（分产品）

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
仓储及仓储增值服务	5,047.66	3,069.64	39.19%	11.71%	38.23%	-11.66%
代理报关服务	1,893.96	585.37	69.09%	62.12%	49.81%	2.54%
代理报检服务	325.63	123.49	62.08%	17.43%	54.42%	-9.08%
代理送货服务	3,701.64	2,654.60	28.29%	97.37%	78.72%	7.49%
合计	10,968.89	6,433.10	41.35%	39.91%	54.02%	-5.37%

## 2、主营业务（分地区）

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
江苏	8,125.50	22.08%
福建	274.55	58.73%
上海	1,123.09	41.06%
香港	1,081.49	403.67%
北京	98.63	
广东	265.63	
合计	10,968.89	39.91%

3、本报告期营业收入与上年同期相比，整体呈稳步增长趋势。福建、香港地区的公司于2008年底成立，现业务量稳步增长，营业收入增加。

4、本报告期主营业务毛利率与去年同期相比减少5.37%，主要原因是部分公司处于运营初期产能尚未充分释放出来所致。

5、本报告期由于部分子公司处于运营初期开办费一次性计入当期费用等原因，导致营业利润较去年同期有所减少。

**（三）公司主要财务状况变动分析**

## 1、资产、负债、权益变动情况

（1）货币资金余额较期初减少 13.11%，主要原因是报告期内公司募集资金陆续使用所致；

（2）应收账款余额较期初增加 12.54%，主要原因是公司业务规模扩大，营业收入上升所致。

（3）其他应收款余额较期初增加 51.89%，主要原因是公司业务规模扩大，支付租赁仓库押金所致。

（4）预付账款余额较期初增加 151.58%，主要原因是公司业务规模扩大，支付相应款项所致。

（5）固定资产余额较期初增加 8.03%，主要原因是公司业务规模扩大，相应资产增加所

致。

(6) 无形资产余额较期初增加 3.37%，主要原因是公司新购软件所致。

(7) 在建工程余额较期初增加 711.32 万元，主要原因是子公司新增仓储建设工程所致。

(8) 长期待摊费用余额较期初增加 88.61%，主要原因是公司业务规模扩大，经营性租入资产装修所致。

(9) 应付帐款余额较期初增加 3.68%，主要原因是公司业务规模扩大，营业收入上升所致。

(10) 应付职工薪酬余额较期初减少 40.9%，主要原因是年初余额含有上年度奖金所致。

(11) 报告期末股东权益合计 33,469.62 万元，比期初减少 473.43 万元，其中：股本增加 3,000.00 万元，资本公积减少 3,015.43 万元，未分配利润减少 116.49 万元，少数股东权益减少 341.51 万元。

## 2、成本和费用构成情况

营业总成本本期发生额 9,805.96 万元较同期增加 53.79%，主要原因是业务规模扩大所致。

(1) 营业成本本期发生额 6,433.10 万元较同期增加 54.01%，主要原因是业务规模扩大所致。

(2) 营业税金及附加本期发生额 412.44 万元较同期增加 33.44%，主要原因是业务规模扩大所致。

(3) 销售费用本期发生额 219.26 万元较同期增加 118.35%，主要原因是业务规模扩大营运费用增加所致。

(4) 管理费用本期发生额 2,766.09 万元较同期增加 59.35%，主要原因是业务规模扩大营运费用增加及部分子公司处于运营初期开办费一次性计入当期费用所致。

(5) 财务费用本期发生额-31.50 万元较同期减少 82.77 万元，主要原因是利息收入增加所致。

(6) 资产减值损失本期发生额 6.57 万元较同期增加 3.91 万元，主要原因是业务规模扩大计提资产减值准备增加所致。

## 3、利润表变动分析

公司实现归属于母公司的净利润 784.25 万元，同比减少 17.91%；扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 755.70 万元，同比减少 20.41%。

影响利润变动的主要因素有：报告期内部分子公司处于运营初期开办费一次性计入当期

费用等原因，导致营业利润较去年同期有所减少。

#### 4、现金流量分析

报告期公司现金及现金等价物净增加额-4,018.41 万元，比上年同期减少 3,452.29 万元，主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年减少 899.64 万元。其中，变动较大的项目有：销售商品、提供劳务收到的现金增加 3,994.46 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 2,078.91 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 763.22 万元，支付其他与经营活动有关的现金增加 1,451.35 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年减少 1,474.38 万元。

(3) 筹资活动现金流量净额比上年减少 1,058.88 万元，主要是分配股东股利所致。

(4) 汇率变动的的影响额比上年减少 19.39 万元。

#### (四) 公司子公司及间接参股公司情况

子公司情况：

##### 1、昆山新宁物流有限公司

昆山新宁物流有限公司（以下简称“昆山新宁物流”）是公司全资子公司，成立于 2007 年 8 月 8 日，注册资本为人民币 6000 万元，法人代表为王雅军，注册地为昆山开发区出口加工区中央大道 99 号 4 号仓 B 单元，经营范围为“许可经营项目：道路普通货运；一般经营项目：承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、托运、订舱、仓储、中转、分拨、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关报检、保险、相关的短途运输服务及配套服务；货物及技术的进出口业务；物品快递服务”。

##### 2、昆山新宁报关有限公司

昆山新宁报关有限公司（以下简称“昆山新宁报关”）是公司全资子公司，成立于 2006 年 2 月 16 日，注册资本为人民币 150 万元，法定代表人为王雅军，注册地为昆山市新南东路 328 号海关大楼 205 室，经营范围为“代理企业进出口报关业务”。

##### 3、江苏新宁供应链管理有限公司

江苏新宁供应链管理有限公司（以下简称“江苏新宁供应链”）是公司全资子公司，成立于 2009 年 4 月 3 日，注册资本为人民币 3000 万元，注册地为苏州工业园区胜浦镇金胜路 12 号，法定代表人为王雅军，经营范围为“供应链方案策划、供应链管理咨询；供应链管理软

件开发及技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；数据库开发及管理；销售；计算机软硬件，并提供相关售后服务”。

#### 4、宜兴市新宁现代物流有限公司

宜兴市新宁现代物流有限公司（以下简称“宜兴新宁物流”）是公司全资子公司，成立于 2009 年 2 月 25 日，注册资本为人民币 300 万元，注册地为宜兴市官林镇工业集中区 C 区，法定代表人为王雅军，经营范围为“许可经营项目：普通货运；综合货运站（场）（仓储）服务。一般经营项目：集装箱堆存及有关配套业务；库内货物分级、分装、挑选、贴商标、整理项目；供应链管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）”。

#### 5、深圳市新宁现代物流有限公司

深圳市新宁现代物流有限公司（以下简称“深圳新宁物流”）是公司全资子公司，成立于 2009 年 7 月 21 日，注册资本为人民币 6,000 万元，法定代表人为王雅军，注册地为深圳市坪山新区深圳出口加工区兰竹西路 10 号柯仕达工业厂区综合厂房（D 部分），经营范围为“普通货运；货物进出口、技术进出口；仓储服务”。

#### 6、上海新宁捷通仓储有限公司

上海新宁捷通仓储有限公司（以下简称“上海新宁捷通”）是公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月 2 日，注册资本为人民币 2000 万元，法定代表人为王雅军，注册地为上海市松江区三庄路 155 弄 7、8 号，经营范围为“仓储、货物运输代理，从事货物及技术的进出口业务”。

#### 7、苏州新宁物流有限公司

苏州新宁物流有限公司（以下简称“苏州新宁物流”）是公司控股子公司，成立于 2006 年 6 月 8 日，注册资本为人民币 500 万元，注册地为苏州高新区大同路 8 号，经营范围为“进出口货物（化学危险品除外）的仓储、集装箱堆存；保税物流中心内货物的自理报关、报检；仓库内货物的分级、分装、挑选、制贴标签、整理；货物运输代理”。

截至 2010 年 7 月 23 日，苏州新宁物流有限公司新增注册资本 1,000 万元，2010 年 8 月 18 日，该公司完成了工商变更手续。

#### 8、苏州新宁公共保税仓储有限公司

苏州新宁公共保税仓储有限公司（以下简称“苏州新宁仓储”）是公司控股子公司，成立于 2004 年 4 月 8 日，注册资本为美元 100 万元，注册地为江苏省苏州高新区珠江路 515 号，

经营范围为“许可经营项目：进口货物的仓储。一般经营项目：集装箱堆存及有关配套业务；保税仓库内货物的代理报关、报检业务；库内货物的分级、分装、挑选、制贴商标、整理；货物配送等”。

#### 9、苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司

苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司（以下简称“苏州新宁天骄”）是公司控股子公司，成立于 2003 年 10 月 28 日，注册资本为人民币 500 万元，法定代表人为李步广，注册地为苏州工业园区现代大道 88 号，经营范围为“承办海运、陆运、空运、进出口货物的国际运输代理业务；包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报验、保险、相关的运输咨询业务；快递业务；转口贸易；保税物流中心内的进出口贸易”。

#### 10、苏州新宁海晨报关有限公司

苏州新宁海晨报关有限公司（以下简称“苏州新宁海晨”）是公司控股子公司，成立于 2006 年 9 月 7 日，注册资本为人民币 150 万元，法定代表人为王雅军，注册地为苏州高新区分区大同路 12 号 308 室，经营范围为“许可经营项目：江苏省内从事报关业务；一般经营项目：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）”。

#### 11、苏州新宁国际货运代理有限公司

苏州新宁国际货运代理有限公司（以下简称“苏州新宁货代”）是公司控股子公司，成立于 2007 年 9 月 26 日，注册资本为人民币 1000 万元，法定代表人为王雅军，注册地为苏州高新区泰山路 2 号，经营范围为“承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务（包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险）及相关的运输咨询服务；寄递业务（信件和其他具有信件性质的物品除外）”。

#### 12、上海新郁宁物流有限公司

上海新郁宁物流有限公司（以下简称“上海新郁宁”）是公司控股子公司，成立于 2007 年 9 月 5 日，注册资本为人民币 100 万元，法定代表人为郁玉民，注册地为上海市外高桥保税区德林路 269 号第二层东北部位，经营范围为“保税区仓储分拨业务；货物装卸服务；从事货物出口业务、转口贸易、保税区企业间的贸易及代理；保税区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）”。

#### 13、南京新宁时进仓储有限公司

南京新宁时进仓储有限公司（以下简称“南京新宁时进”）是公司控股子公司，成立于

2008 年 9 月 19 日，注册资本为人民币 300 万元，法定代表人为罗家跃，注册地为南京市江宁区秣陵街道清水亭西路 2 号百家湖科技产业园，经营范围为“企业供应链设计及管理服务；承办陆运、空运进出口货物的国际运输代理服务，包括：揽货、托运、订舱、仓储、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、保险；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）”。

#### 14、淮安新宁公共保税仓储有限公司

淮安新宁公共保税仓储有限公司（以下简称“淮安新宁仓储”）是公司控股子公司，成立于 2007 年 11 月 7 日，注册资本为人民币 500 万元，法定代表人为王雅军，注册地为淮安经济开发区鸿海南路 6 号，经营范围为“进出口货物的仓储、集装箱堆存；保税仓库内货物的分级、分装、挑选、贴商标、整理等有关配套业务；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）”。

#### 15、福清市新宁万达仓储有限公司

福清市新宁万达仓储有限公司（以下简称“福清新宁仓储”）是公司控股子公司，成立于 2008 年 12 月 13 日，注册资本为人民币 300 万元，法定代表人为林杰，注册地为福清市宏路街道新华村（福清市万达电子有限公司），经营范围为“仓储（不含危险化学品、监控化学品及易制毒化学品），集装箱堆存及有关配套业务。陆路国际货运代理服务。自营和代理各类商品的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外”。

#### 16、北京新宁捷通仓储有限公司

北京新宁捷通仓储有限公司（以下简称“北京新宁捷通”）是公司控股子公司，成立于 2009 年 11 月 25 日，注册资本为人民币 500 万元，法定代表人为王雅军，注册地为北京市顺义区顺平路 576 号（天竺综合保税区 F02 库 06-10），经营范围为“仓储服务；海上、航空、陆路国际货运代理；代理进出口、货物进出口、技术进出口；社会经济咨询（中介服务除外）；包装服务；物流服务”。

#### 17、新宁国际货运代理香港有限公司

新宁国际货运代理香港有限公司（以下简称“新宁货代香港公司”）于 2008 年 12 月 30 日在香港注册设立，公司控股子公司苏州新宁国际货运代理有限公司持有其 80% 的股权。注册资本为港元 100 万元，法定代表人为张嘉文，注册地为香港九龙荃湾沙咀道 11-19 号达贸中心 21 楼 03-05 室，经营范围为“承运海运，空运，陆运进出口货物的国际运输代理业务（包括：揽货，订舱，仓储，中转，集装箱拼装拆箱，结算运杂费，报关报检，保险）及相关的

运输咨询服务等”。

间接参股公司情况：

江苏华智国际货运代理有限公司

江苏华智国际货运代理有限公司（以下简称“江苏华智货代公司”）成立于 2008 年 3 月 27 日，公司控股子公司苏州新宁国际货运代理有限公司持有其 30%的股权。注册资本为人民币 300 万元，法定代表人为马爱民，注册地为无锡市新区梅村镇锡达路 238 号，经营范围为“承办空运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、保险、报检、相关的短途运输服务及咨询业务”。

**（五）无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）发生重大变化的影响因素及重大不利变化的应对措施。**

报告期内，公司无形资产未发生重大变化。

**（六）因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及其拟采取的措施说明。**

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

**（七）外部经营环境的发展现状和变化趋势**

2009 年底以来，我国对外进出口贸易呈现恢复性增长态势，外贸进出口规模进一步扩大，今年上半年全国进出口情况延续向好趋势。随着电子行业逐渐步入景气周期，公司主营业务收入也出现增长趋势。同时，国外知名物流企业的涌入使得行业竞争日趋激烈，国内物流企业只有通过加快物流速度、降低经营成本、提高管理水平和服务质量，甚至转变经营模式，才能在竞争中取胜。

面对竞争压力，公司在进行网络化扩张的同时，正在努力降低运营成本、提高管理效率、延伸和细化物流服务，进一步提升服务品牌和影响力，以确保企业稳步健康发展。

**（八）公司经营风险分析**

1、业务集中风险

公司目前服务区域主要集中于长三角地区，业务收入间接依赖于长三角地区电子信息龙头制造企业的生产需求。近年来，长三角地区凭借其庞大的资本存量、雄厚的经济实力，形成了完整的电子信息制造产业链。但是从近期趋势来看，电子信息制造基地已向劳动力成本较低的中西部地区和税收政策较优惠的其他地区发展。公司根据制造商业务发展的需求，实施区域扩张，但是在此过程中，公司仍存在受自身能力以外的一些不可控因素影响。

## 2、公司业务快速成长引起的管理风险

公司控股子公司数量的增加和业务规模的扩大，使公司经营管理和内部控制难度加大。各控股子公司在日常经营管理中可能出现决策失误，给公司带来潜在风险；公司决策层与子公司、公司职能部门与子公司之间信息交流范围扩大，可能导致信息失真、决策时间延长甚至失误等风险。

## 3、营业收入季节性波动风险

公司服务的电子信息行业季节性特征较为明显，每年一季度通常为业务淡季。受此影响，公司及各子公司上半年营业收入分别占当年营业收入的比重一般不超过 50%，即下半年营业收入大于上半年。因此，公司营业收入存在上半年与下半年不均衡的季节性波动风险。

## 4、政策风险

公司多年来专注于保税货物（主要为电子元器件）的仓储及配套物流服务，业务开展受国家有关保税仓库管理规定及保税物流园区、保税区等海关特殊监管区政策法规的管理。虽然公司凭借丰富的业务经验和完善的服务体系，具备从事其他非保税货物仓储管理的能力，但是未来相关监管政策的变化可能对公司的业务发展产生影响。

## 二、公司投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		23,400.00		本报告期已投入募集资金总额			3,760.10			
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			4,080.15			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额	本报告期 实际投入 金额	截至期末 累计投入 金额	项目达到 预定可 使用 状态 日期	本报告 期实现 的效益	是否达 到预计 效益	是否符 合计划 进度	项目可 行性是 否发生 重大 变化

昆山新宁物流有限公司保税仓储扩建项目	否	5,500.00	5,500.00	856.82	924.35	2010年	0.00	否	否	否
深圳市新宁现代物流有限公司保税仓储建设项目	否	5,000.00	5,000.00	332.85	473.82	2010年	-137.33	否	否	否
江苏新宁供应链管理有限公司供应链管理服务项目	否	2,800.00	2,800.00	158.68	270.23	2010年	76.23	否	否	否
苏州新宁物流有限公司保税仓储扩建项目	否	706.00	706.00	0.00	0.00	2010年	0.00	否	否	否
上海新宁捷通仓储有限公司保税仓储建设项目	否	2,000.00	2,000.00	1,111.75	1,111.75	2010年	-70.52	否	否	否
补充流动资金	否	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00	2010年	0.00	不适用	是	否
合计	-	17,306.00	17,306.00	3,760.10	4,080.15	-	-131.62	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>昆山新宁物流有限公司保税仓储扩建项目于 2010 年 4 月完成招投标工作,项目正在建设中。</p> <p>深圳市新宁现代物流有限公司保税仓储建设项目正在建设中。</p> <p>江苏新宁供应链管理有限公司供应链管理服务项目正在建设中。</p> <p>江苏新宁现代物流股份有限公司尚未投入苏州新宁物流有限公司保税仓储扩建项目,原因是外方正在办理投资手续。</p> <p>上海新宁捷通仓储有限公司保税仓储建设项目正在建设中。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储									
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或	无									

其他情况

(二) 报告期内, 公司无募集资金使用变更项目情况。

(三) 报告期内, 公司无重大非募集资金项目情况。

(四) 报告期内, 公司无持有以公允价值计量的金融资产情况。

### 三、2009年度利润分配方案执行情况

2010年4月19日, 2009年年度股东大会审议通过了《2009年度利润分配预案》。公司以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税), 共计派发现金900万元; 同时以资本公积向全体股东每10股转增5股, 共计转增股本3000万股。

上述利润分配方案已于2010年4月30日实施, 利润分配及转增股本方案实施前公司总股本为6,000万股, 实施后公司总股本增至9000万股(人民币普通股)。

### 四、报告期内董事会工作情况

#### (一) 公司董事会召开情况

报告期内公司董事会共召开5次会议, 具体情况如下:

会议名称	召开时间	通过的议案
一届十五次董事会	2010年1月19日	1、关于超募资金使用计划的议案; 2、关于调整《投资设立“上海新宁仓储有限公司”》内容的议案; 3、关于制定《江苏新宁现代物流股份有限公司内幕信息知情人登记制度》的议案。
一届十六次董事会	2010年3月24日	1、关于审议《2009年度总经理工作报告》的议案; 2、关于审议《2009年度董事会工作报告》的议案; 3、关于审议《2009年度独立董事述职报告》的议案; 4、关于审议《2009年度财务决算报告》的议案; 5、关于《2009年度审计报告》的议案; 6、关于审议《2009年度利润分配预案》的议案; 7、关于审议《2009年度报告》及《2009年度报告摘要》的议案;

		<p>8、关于审议《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>9、关于审议《2009 年度内部控制自我评价报告》的议案；</p> <p>10、关于审议《2009 年度审计工作的总结报告》的议案；</p> <p>11、关于续聘 2010 年度审计机构的议案；</p> <p>12、关于公司董事、监事、高级管理人员 2009 年度薪酬的议案；</p> <p>13、关于调整公司独立董事津贴的议案；</p> <p>14、关于变更公司注册资本的议案；</p> <p>15、关于变更公司经营范围的议案；</p> <p>16、关于调整公司内部组织机构设置的议案；</p> <p>17、关于受让淮安新宁公共保税仓储有限公司 34%股权的议案；</p> <p>18、关于修订《公司章程》的议案；</p> <p>19、关于修订《战略委员会工作细则》的议案；</p> <p>20、关于修订《审计委员会工作细则》的议案；</p> <p>21、关于修订《薪酬与考核委员会工作细则》的议案；</p> <p>22、关于修订《独立董事工作制度》的议案；</p> <p>23、关于修订《募集资金管理制度》的议案；</p> <p>24、关于修订《关联交易管理制度》的议案；</p> <p>25、关于制定《外部信息使用人管理制度》的议案；</p> <p>26、关于制定《审计委员会年报工作规程》的议案；</p> <p>27、关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；</p> <p>28、关于召开 2009 年年度股东大会的议案。</p>
一届十七次董事会	2010 年 4 月 23 日	<p>1、关于审议《2010 年第一季度报告》的议案；</p> <p>2、关于受让苏州新宁国际货运代理有限公司 19%股权并对其进行增资的议案。</p>
一届十八次董事会	2010 年 5 月 13 日	<p>1、关于审议《加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》的议案；</p> <p>2、关于审议《加强上市公司治理专项活动的自查事项》的议案；</p> <p>3、关于向银行申请不超过人民币8000万元授信额度的议案；</p> <p>4、关于公司人事部更名为人力资源部的议案。</p>
一届十九次董事会	2010 年 6 月 18 日	关于受让淮安新宁公共保税仓储有限公司 5%股权的议案

**(二) 公司董事履行职责情况**

报告期内，公司董事严格按照相关法律法规和公司章程的要求，勤勉尽责地履行职责。

董事出席会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数

5

姓名	职务	应出席 次数	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续两次 未亲自出席
王雅军	董事长	5	5	0	0	否
杨奕明	董事、总经理	5	5	0	0	否
伍晓慧	董事、副总经理	5	5	0	0	否
宋梅丽	董事	5	3	2	0	否
张小明	董事	5	5	0	0	否
陆群勇	董事	5	5	0	0	否
陈纪元	独立董事	5	5	0	0	否
俞雪华	独立董事	5	5	0	0	否
张维宾	独立董事	5	5	0	0	否

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 三、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

### 四、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 五、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司除租赁其他方的房产以供公司办公、仓储之用外，未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的对外担保合同。

（三）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（四）报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司独立董事对相关事项发表的独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，我们作为江苏新宁现代物流股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，基于独立判断立场，发表如下独立意见：

1、报告期内，公司不存在任何对外担保、违规对外担保等情况。公司严格按照相关制度执行，较好地控制了对外担保风险。截止 2010 年 6 月 30 日，公司无累计和当期对外担保事项。

2、报告期内，公司不存在控股股东及其附属企业占用资金的情况，公司与控股子公司之

间的往来均为正常经营性资金往来。

### （五）其他重大合同

#### 1、资产抵押合同

（1）公司向中国农业银行股份有限公司昆山市支行借款的资产抵押事项

①公司于 2009 年 8 月 4 日与中国农业银行股份有限公司昆山市支行签订 06117 农银高抵字 2009 第 0009 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 8 月 4 日起至 2014 年 8 月 3 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 169 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	无形资产原价	国有土地使用权证
昆山市张浦镇阳光路 760 号土地使用权	1,525,400.00	昆国用（2008）第 12008114095 号

②公司于 2009 年 8 月 4 日与中国农业银行股份有限公司昆山市支行签订 06117 农银高抵字 2009 第 0010 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 8 月 4 日起至 2014 年 8 月 3 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 831 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	固定资产原价	房屋产权证
昆山市张浦镇阳光西路 760 号 2 号房产	9,935,800.00	昆房权证张浦字第 171013554 号

截止 2010 年 6 月 30 日，上述两份《最高额抵押合同》所相关担保的借款为人民币 1,000 万元。

注：公司于 2010 年 8 月 11 日归还了中国农业银行股份有限公司昆山市支行的借款 1,000 万元，续借手续尚在办理中。

（2）公司向中国工商银行股份有限公司昆山支行借款的资产抵押事项

①公司于 2009 年 7 月 24 日与中国工商银行股份有限公司昆山支行签订 11020230-2009 年昆山（担）字 0244 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 7 月 24 日起至 2014 年 7 月 23 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 340 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	无形资产原价	国有土地使用权证
昆山张浦镇震阳路 479-1 号土地使用权	5,785,475.70	昆国用（2009）第 12009114052 号

②公司于 2009 年 7 月 24 日与中国工商银行股份有限公司昆山支行签订 11020230-2009 年昆山（担）字 0246 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 7 月 24 日起至 2014 年 7 月 23 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 820 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	固定资产原价	房屋产权证
------	--------	-------

昆山张浦镇震阳路 479-1 号 4 号仓储用房	15,140,000.00	昆房权证张浦字第 171015175 号
昆山张浦镇震阳路 479-1 号 5 号仓储用房		昆房权证张浦字第 171015176 号

截止 2010 年 6 月 30 日，上述两份《最高额抵押合同》所相关担保的借款为人民币 1,000 万元。

(3) 子公司淮安新宁公共保税仓储有限公司向中国农业银行股份有限公司淮安市新区支行借款的资产抵押事项

淮安新宁公共保税仓储有限公司于 2009 年 9 月 30 日与中国农业银行股份有限公司淮安市新区支行签订 NO. 32906200900007259 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 9 月 30 日起至 2014 年 9 月 24 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 600 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	资产原价	产权证
淮安市经济开发区鸿海南路 6 号土地使用权	5,750,160.80	淮 A 国用 (2009) 出第 4540 号
淮安市经济开发区鸿海南路 6 号 1 幢办公楼	2,641,836.54	淮房权证开字第 09082180009001 号
淮安市经济开发区鸿海南路 6 号 3 幢仓库	2,848,363.00	淮房权证开字第 09082180009001 号
合 计	11,240,360.34	

## 2、租赁合同

出租方名称	承租方名称	租赁资产名称	租赁面积 (平方米)	租赁起始日期	租赁终止日期
苏州市寒山仓储有限公司	苏州新宁公共保税仓储有限公司	仓库	17,572.33	2009 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日
福清市万达电子设备有限公司	福清市新宁万达仓储有限公司	仓库	1,772.25	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
苏州海辰物业服务服务有限公司	苏州新宁海晨报关有限公司	办公室	75.00	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
苏州火炬创新创业孵化管理有限公司	苏州新宁国际货运代理有限公司	办公室	261.00	2008 年 8 月 29 日	2011 年 9 月 29 日
苏州高新区苏新环境科研技术中心	苏州新宁国际货运代理有限公司	办公室	144.01	2007 年 9 月 30 日	2010 年 9 月 29 日
昆山华盛服装厂	苏州新宁国际货运代理有限公司	仓库	4,446.00	2010 年 3 月 1 日	2012 年 8 月 31 日
昆山华盛服装厂	江苏新宁现代物	仓库	4,446.00	2007 年 9 月 1 日	2010 年 2 月 28 日

出租方名称	承租方名称	租赁资产名称	租赁面积 (平方米)	租赁起始日期	租赁终止日期
	流股份有限公司				
苏州普洛斯物流园 开发有限公司	苏州新宁天骄国际供应链管理有 限公司	仓库及 办公用 房	2,200.59	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
苏州高新区保税物 流中心有限公司	苏州新宁物流有 限公司	办公室	41.89	2009 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
苏州高新区保税物 流中心有限公司	苏州新宁物流有 限公司	仓库及 办公用 房	8,432.00	2009 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
柯仕达家具(深圳) 有限公司	深圳市新宁现代 物流有限公司	仓库	13,440.00	2009 年 11 月 1 日	2012 年 10 月 31 日
昆山海关机关服务 中心(海关 316 室)	昆山新宁报关有 限公司	办公室	80.00	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
昆山出口加工区物 流中心有限公司	昆山新宁报关有 限公司	办公室	2.00	2009 年 11 月 20 日	2010 年 12 月 19 日
安博(昆山)保税物 流仓储有限公司	昆山新宁物流有 限公司	仓库	3379.86	2009 年 8 月 1 日	2011 年 7 月 31 日
安博(昆山)保税物 流仓储有限公司	昆山新宁物流有 限公司	仓库	3417.92	2009 年 12 月 15 日	2011 年 12 月 14 日
安博(昆山)保税物 流仓储有限公司	昆山新宁物流有 限公司	仓库	3132.74	2009 年 12 月 28 日	2011 年 12 月 27 日
昆山出口加工区投 资开发有限公司	昆山新宁物流有 限公司	仓库	3,145.00	2010 年 6 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
江苏顺源物流有限 公司	南京新宁时进仓 储有限公司	仓库	5,400.00	2009 年 4 月 15 日	2012 年 4 月 14 日
上海海氏实业有限 公司	上海新郁宁物流 有限公司	仓库	5,758.00	2008 年 3 月 1 日	2011 年 4 月 30 日
上海外高桥保税区 玖益物资贸易有限 公司	上海新郁宁物流 有限公司	仓库	4,066.00	2009 年 1 月 23 日	2012 年 1 月 22 日
上海外高桥保税区	上海新郁宁物流	仓库	3,240.00	2009 年 3 月 2 日	2012 年 3 月 31 日

出租方名称	承租方名称	租赁资产名称	租赁面积(平方米)	租赁起始日期	租赁终止日期
玖益物资贸易有限公司	有限公司				
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	1,135.00	2009年6月1日	2012年3月31日
上海添速物流有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	1,836.41	2009年7月1日	2012年3月31日
上海福晨实业有限公司	上海新宁捷通仓储有限公司	仓库	5,118.70	2010年1月1日	2013年3月31日
上海岸阳商务咨询有限公司	上海新宁捷通仓储有限公司	仓库	5,118.70	2010年1月1日	2013年3月31日
航港发展有限公司	北京新宁捷通仓储有限公司	仓库及办公用房	4,139.60	2010年1月19日	2011年1月18日

### 3、业务合同

序号	存货方	保管方	1-6 月营业收入(元)
1	丹沙物流(上海)有限公司	新宁物流、昆山新宁物流、苏州新宁仓储、苏州新宁物流、苏州新宁货代等	6,975,623.36
2	永硕联合国际股份有限公司	苏州新宁仓储、苏州新宁物流	5,918,586.16
3	当纳利亚洲印务有限公司	昆山新宁物流	1,794,326.59
4	瑞中电子(苏州)有限公司	苏州新宁仓储	1,738,248.15
5	统宝光电显示系统(上海)公司	上海新郁宁	1,673,952.34

#### 4、建设合同

2010年4月，公司的控股子公司昆山新宁物流有限公司同昆山市五环建设有限公司签订了金额为3,060.00万元的建设工程施工合同，合同正在履行中。

### 六、承诺事项及履行情况

#### （一）发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份承诺

公司控股股东苏州锦融投资有限公司、杨奕明先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接和间接已持有的公司股份，也不由公司收购其直接和间接持有的股份。

公司其他股东昆山泰禾投资有限公司、昆山宁和投资有限公司和苏州亿文创业投资有限公司承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

公司实际控制人杨奕明先生、王雅军先生及其关联人伍晓慧女士承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接和间接已持有的公司股份，也不由公司收购其直接和间接持有的股份。

报告期内，公司上述股东及相关人员均遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

#### （二）放弃同业竞争与利益冲突承诺

公司股票发行前，公司股东苏州锦融投资有限公司、杨奕明、昆山泰禾投资有限公司、苏州亿文创业投资有限公司均已签署了《放弃同业竞争与利益冲突承诺函》。内容如下：承诺其及其控股的公司或者企业没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动；承诺其及其附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予股份公司；承诺保障股份公司独立经营、自主决策；承诺不利用股东地位，就股份公司与及其附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；承诺其及其附属公司或者附属企业将严格和善意地履行其与股份公司签订的各种关联交易协议；不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的将同意赔偿股份公司相应损失。

报告期内，公司上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

### （三）关联交易承诺

公司控股股东苏州锦融投资有限公司及公司实际控制人王雅军和杨奕明共同承诺：其不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）与股份公司进行重大关联交易。

报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有与公司发生重大关联交易。

### 七、报告期内公司信息披露情况索引

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2010-001	第一届董事会第十五次（临时）会议决议公告	2010年01月21日	巨潮资讯网
2010-002	超募资金使用计划	2010年01月21日	巨潮资讯网
2010-003	第一届监事会第七次（临时）会议决议公告	2010年01月21日	巨潮资讯网
2010-004	关于完成工商变更登记的公告	2010年01月23日	巨潮资讯网
2010-005	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010年01月28日	巨潮资讯网
2010-006	2009年度业绩预告公告	2010年01月29日	巨潮资讯网
2010-007	关于获得江苏省技术先进型企业认定的公告	2010年02月06日	巨潮资讯网
2010-008	2009年度业绩快报	2010年02月26日	巨潮资讯网
2010-009	第一届董事会第十六次会议决议公告	2010年03月26日	巨潮资讯网
2010-010	第一届监事会第八次会议决议公告	2010年03月26日	巨潮资讯网
2010-011	2009年年度股东大会会议的通知	2010年03月26日	巨潮资讯网
2010-012	2009年报摘要	2010年03月26日	巨潮资讯网
2010-013	关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	2010年03月26日	巨潮资讯网
2010-014	关于超募资金使用相关事项的公告	2010年04月16日	巨潮资讯网
2010-015	2009年年度股东大会决议公告	2010年04月20日	巨潮资讯网
2010-016	公司章程修正案	2010年04月20日	巨潮资讯网
2010-017	2009年度分红派息、转增股本实施公告	2010年04月23日	巨潮资讯网
2010-018	2010一季报正文	2010年04月27日	巨潮资讯网
2010-019	第一届董事会第十八次会议决议公告	2010年05月15日	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	75%			22,500,000		22,500,000	67,500,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,820,000	44.7%			13,410,000		13,410,000	40,230,000	44.7%
其中：境内非国有法人持股	26,820,000	44.7%			13,410,000		13,410,000	40,230,000	44.7%
境内自然人持股									
4、外资持股	18,180,000	30.3%			9,090,000		9,090,000	27,270,000	30.3%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	18,180,000	30.3%			9,090,000		9,090,000	27,270,000	30.3%
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15,000,000	25%			7,500,000		7,500,000	22,500,000	25%
1、人民币普通股	15,000,000	25%			7,500,000		7,500,000	22,500,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100%			30,000,000		30,000,000	90,000,000	100%

### 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州锦融投资有限公司	18,180,000	0	9,090,000	27,270,000	上市前承诺	2012年10月30日
杨奕明 (YE0 YEK BENG)	18,180,000	0	9,090,000	27,270,000	上市前承诺	2012年10月30日
昆山泰禾投资有限公司	5,265,000	0	2,632,500	7,897,500	上市前承诺	2010年10月30日
苏州亿文创业投资有限公司	2,250,000	0	1,125,000	3,375,000	上市前承诺	2010年10月30日

昆山宁和投资有限公司	1,125,000	0	562,500	1,687,500	上市前承诺	2010年10月30日
合计	45,000,000		22,500,000	67,500,000	—	—

### 三、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	11,871 (户)				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
苏州锦融投资有限公司	境内非国有法人	30.3%	27,270,000	27,270,000	3,000,000
杨奕明(YEO YEK BENQ)	境外自然人	30.3%	27,270,000	27,270,000	0
昆山泰禾投资有限公司	境内非国有法人	8.78%	7,897,500	7,897,500	0
苏州亿文创业投资有限公司	境内非国有法人	3.75%	3,375,000	3,375,000	0
昆山宁和投资有限公司	境内非国有法人	1.88%	1,687,500	1,687,500	0
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.41%	372,941	0	0
吴克平	境内自然人	0.31%	276,111	0	0
张青山	境内自然人	0.21%	184,682	0	0
杜红强	境内自然人	0.15%	132,800	0	0
胡宝祥	境内自然人	0.13%	120,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	372,941		人民币普通股		
吴克平	276,111		人民币普通股		
张青山	184,682		人民币普通股		
杜红强	132,800		人民币普通股		
胡宝祥	120,000		人民币普通股		
哈斯劳	103,000		人民币普通股		
王宪阳	85,000		人民币普通股		
郝明双	81,000		人民币普通股		
王中宁	75,300		人民币普通股		
陕西威斯特硅业有限公司	74,050		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，股东苏州锦融投资有限公司的法定代表人王雅军先生与股东杨奕明先生为一致行动人，两人同时也是公司实际控制人；公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(万股)	期末持股数(万股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王雅军	董事长	男	48	2008.4.1	2011.3.31				57	否
杨奕明	董事、总经理	男	52	2008.4.1	2011.3.31	1,818	2,727	公积金转股	57	否
伍晓慧	董事、副总经理	女	44	2008.4.1	2011.3.31				27	否
宋梅丽	董事	女	43	2008.4.1	2011.3.31				12	否
张小明	董事	男	59	2008.4.1	2011.3.31				0	是
陆群勇	董事	男	38	2008.4.1	2011.3.31				0	是
陈纪元	独立董事	男	64	2008.4.1	2011.3.31				4	否
俞雪华	独立董事	男	47	2008.4.1	2011.3.31				4	否
张维宾	独立董事	女	62	2009.11.7	2011.3.31				4	否
周多刚	监事会主席	男	31	2008.4.1	2011.3.31				11	否
周博	监事	男	30	2008.4.1	2011.3.31				5	否
金雪芬	监事	女	32	2008.5.20	2011.3.31				10	否
胡安金	财务总监	男	42	2009.3.6	2011.3.31				15	否
张瑜	董事会秘书	女	28	2008.5.20	2011.3.31				6	否
合计	-	-	-	-	-	1,818	2,727	-	212	-

注：无董事、监事、高级管理人员报告期内被授予股权激励的情况

### 二、董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 一、资产负债表

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	232,590,002.69	56,414,686.53	267,674,106.08	88,758,789.74
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	47,460,368.41	10,071,618.76	42,172,218.56	11,492,405.21
预付款项	5,799,480.95	210,950.00	2,305,221.94	684,466.68
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	6,544,494.83	6,378,941.43	4,308,764.00	3,951,980.78
买入返售金融资产				
存货	526,656.13	162,209.30	473,173.68	157,210.49
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	292,921,003.01	73,238,406.02	316,933,484.26	105,044,852.90
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	899,920.04	206,232,156.41	864,923.00	177,967,156.41
投资性房地产				
固定资产	63,224,682.36	29,882,088.82	58,524,842.27	31,117,389.96
在建工程	7,113,174.80			
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	20,845,130.94	7,404,563.00	20,165,512.49	6,712,215.48
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	9,505,241.62	1,297,708.47	5,039,720.16	1,277,850.25
递延所得税资产	123,229.83	14,313.74	189,348.54	15,979.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	101,711,379.59	244,830,830.44	84,784,346.46	217,090,591.12
资产总计	394,632,382.60	318,069,236.46	401,717,830.72	322,135,444.02
流动负债：				
短期借款	26,000,000.00	20,000,000.00	26,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	20,812,729.51	8,283,861.65	20,074,457.57	8,248,645.61
预收款项	230,004.91		17,854.78	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,885,917.36	1,672,926.86	6,575,546.64	2,745,147.82
应交税费	3,759,208.76	1,147,724.85	4,394,563.39	1,066,011.74
应付利息	9,735.00		9,735.00	
应付股利				
其他应付款	5,238,636.23	1,280,355.37	5,215,244.15	1,199,295.99
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	59,936,231.77	32,384,868.73	62,287,401.53	33,259,101.16
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				

预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	59,936,231.77	32,384,868.73	62,287,401.53	33,259,101.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	172,567,753.96	172,722,053.41	202,722,053.41	202,722,053.41
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	2,675,267.24	2,675,267.24	2,675,267.24	2,675,267.24
一般风险准备				
未分配利润	46,653,237.99	20,287,047.08	47,810,767.21	23,479,022.21
外币报表折算差额	-7,786.33		-447.49	
归属于母公司所有者权益合计	311,888,472.86	285,684,367.73	313,207,640.37	288,876,342.86
少数股东权益	22,807,677.97		26,222,788.82	
所有者权益合计	334,696,150.83	285,684,367.73	339,430,429.19	288,876,342.86
负债和所有者权益总计	394,632,382.60	318,069,236.46	401,717,830.72	322,135,444.02

## 二、利润表

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	109,698,004.00	25,501,090.66	78,443,334.46	19,944,106.22
其中：营业收入	109,698,004.00	25,501,090.66	78,443,334.46	19,944,106.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	98,059,612.14	20,759,805.90	63,763,580.54	15,191,305.51
其中：营业成本	64,330,996.61	11,582,770.71	41,770,369.25	9,830,356.17
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	4,124,429.30	1,047,758.43	3,090,836.38	794,503.78
销售费用	2,192,649.49	1,003,138.95	1,004,176.26	173,782.92
管理费用	27,660,906.75	6,863,228.76	17,359,023.88	4,000,473.72
财务费用	-315,065.54	274,010.90	512,601.70	389,877.29
资产减值损失	65,695.53	-11,101.85	26,573.07	2,311.63
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	34,997.04	1,650,893.82	-69,264.70	1,751,119.71
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	34,997.04		-69,264.70	
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	11,673,388.90	6,392,178.58	14,610,489.22	6,503,920.42
加：营业外收入	570,480.28	151,692.04	140,283.33	30,000.00
减：营业外支出	9,430.85		16,347.87	2,638.00
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	12,234,438.33	6,543,870.62	14,734,424.68	6,531,282.42
减：所得税费用	3,907,210.12	735,845.75	3,968,755.12	1,195,040.68
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	8,327,228.21	5,808,024.87	10,765,669.56	5,336,241.74
归属于母公司所有者 的净利润	7,842,470.78	5,808,024.87	9,553,730.97	5,336,241.74
少数股东损益	484,757.43	0.00	1,211,938.59	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.06	0.14	0.08
（二）稀释每股收益	0.09	0.06	0.14	0.08
七、其他综合收益	-11,450.48		-4,135.65	
八、综合收益总额	8,315,777.73	5,808,024.87	10,761,533.91	5,336,241.74
归属于母公司所有者 的综合收益总额	7,834,684.45	5,808,024.87	9,552,043.62	5,336,241.74
归属于少数股东的综 合收益总额	481,093.28	0.00	1,209,490.29	0.00

## 三、现金流量表

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	108,988,123.59	28,932,066.05	69,043,565.85	20,576,943.96
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	2,977,569.65	546,642.41	5,946,021.04	3,663,299.36
经营活动现金流入小计	111,965,693.24	29,478,708.46	74,989,586.89	24,240,243.32
购买商品、接受劳务支付的现金	48,968,717.03	10,981,692.73	28,179,603.01	5,190,680.09
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	25,323,763.19	7,804,338.13	17,691,612.65	5,604,625.83
支付的各项税费	10,965,700.51	2,660,383.07	7,927,951.21	2,191,397.14
支付其他与经营活动有关的现金	29,388,067.47	2,858,207.70	14,874,576.73	4,412,512.12

经营活动现金流出小计	114,646,248.20	24,304,621.63	68,673,743.60	17,399,215.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,680,554.96	5,174,086.83	6,315,843.29	6,841,028.14
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		1,650,893.82		2,138,380.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				4,064,026.00
投资活动现金流入小计		1,650,893.82	35,300.00	6,202,406.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,562,333.96	1,345,252.00	12,070,827.98	3,905,087.70
投资支付的现金	3,265,000.00	28,265,000.00	47,999.90	5,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	26,827,333.96	29,610,252.00	12,118,827.88	8,905,087.70
投资活动产生的现金流量净额	-26,827,333.96	-27,959,358.18	-12,083,527.88	-2,702,680.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	800,000.00		177,145.80	
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	10,000,000.00	10,000,000.00	12,160,000.00	9,360,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	10,800,000.00	10,000,000.00	12,337,145.80	9,360,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,234,527.88	9,487,305.00	2,182,897.45	329,601.59
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				
筹资活动现金流出小计	21,234,527.88	19,487,305.00	12,182,897.45	10,329,601.59

筹资活动产生的现金流量净额	-10,434,527.88	-9,487,305.00	154,248.35	-969,601.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-241,686.59	-71,526.86	-47,728.28	-35,372.51
五、现金及现金等价物净增加额	-40,184,103.39	-32,344,103.21	-5,661,164.52	3,133,373.28
加：期初现金及现金等价物余额	267,474,106.08	88,758,789.74	37,796,575.45	6,686,167.80
六、期末现金及现金等价物余额	227,290,002.69	56,414,686.53	32,135,410.93	9,819,541.08

## 四、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	202,722,053.41			2,675,267.24		47,810,767.21	-447.49	26,222,788.82	339,430,429.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	202,722,053.41			2,675,267.24		47,810,767.21	-447.49	26,222,788.82	339,430,429.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-30,154,299.45					-1,157,529.22	-7,338.84	-3,415,110.85	-4,734,278.36
（一）净利润							7,842,470.78		484,757.43	8,327,228.21
（二）其他综合收益								-7,338.84	-3,014.85	-10,353.69
上述（一）和（二）小计							7,842,470.78	-7,338.84	481,742.58	8,316,874.52
（三）所有者投入和减少资本									-2,100,000.00	-2,100,000.00
1. 所有者投入资本									-2,100,000.00	-2,100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-9,000,000.00		-1,796,853.43	-10,796,853.43
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配							-9,000,000.00		-1,796,853.43	-10,796,853.43
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,154,299.45								-154,299.45
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-154,299.45								-154,299.45
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	90,000,000.00	172,567,753.96			2,675,267.24		46,653,237.99	-7,786.33	22,807,677.97	334,696,150.83

## 五、合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	7,510,994.07			2,965,950.08		21,163,965.71		21,730,285.52	98,371,195.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	7,510,994.07			2,965,950.08		21,163,965.71		21,730,285.52	98,371,195.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	195,211,059.34			-290,682.84		26,646,801.50	-447.49	4,492,503.30	241,059,233.81
（一）净利润							26,356,118.66		4,802,684.05	31,158,802.71
（二）其他综合收益								-447.49	-649.30	-1,096.79
上述（一）和（二）小计							26,356,118.66	-447.49	4,802,034.75	31,157,705.92
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	195,211,059.34							1,372,916.90	211,583,976.24
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	195,211,059.34							1,372,916.90	211,583,976.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					-290,682.84		290,682.84		-1,682,448.35	-1,682,448.35

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

1. 提取盈余公积					-290,682.84		290,682.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,682,448.35	-1,682,448.35
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	60,000,000.00	202,722,053.41			2,675,267.24		47,810,767.21	-447.49	26,222,788.82	339,430,429.19

六、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	202,722,053.41			2,675,267.24		23,479,022.21	288,876,342.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000.00	202,722,053.41			2,675,267.24		23,479,022.21	288,876,342.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	-30,000,000.00					-3,191,975.13	-3,191,975.13
(一)净利润							5,808,024.87	5,808,024.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,808,024.87	5,808,024.87
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-9,000,000.00	-9,000,000.00
1.提取盈余公积								

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,000,000.00	-9,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	90,000,000.00	172,722,053.41			2,675,267.24		20,287,047.08	285,684,367.73

## 七、母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	7,510,994.07			1,196,765.83		10,172,509.50	63,880,269.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,000,000.00	7,510,994.07			1,196,765.83		10,172,509.50	63,880,269.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	195,211,059.34			1,478,501.41		13,306,512.71	224,996,073.46
（一）净利润							14,785,014.12	14,785,014.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,785,014.12	14,785,014.12
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	195,211,059.34						210,211,059.34
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	195,211,059.34						210,211,059.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,478,501.41		-1,478,501.41	

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

1. 提取盈余公积					1,478,501.41		-1,478,501.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	60,000,000.00	202,722,053.41			2,675,267.24		23,479,022.21	288,876,342.86

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

江苏新宁现代物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为昆山新宁公共保税仓储有限公司，成立于 1997 年 2 月 24 日。2008 年 3 月 11 日经中华人民共和国商务部以商资批[2008]297 号“商务部关于同意昆山新宁公共保税仓储有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复”的批准改制为股份有限公司。二〇〇九年十月在深圳证券交易所上市。公司的企业法人营业执照注册号：320583400035742。所属行业为服务业。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司累计股本总数 9,000 万股，经营范围为：进出口货物的仓储、集装箱堆存及有关配套业务；保税仓库内货物的代理报关业务；库内货物的分级、分装、挑选、贴商标、整理等。（涉及许可证的凭许可证生产经营）。

根据 2010 年 4 月 19 日通过的 2009 年度股东大会决议，公司利用资本公积转增股本 3,000 万股，股本变为 9,000 万股，经营范围变更为：进出口货物的仓储、集装箱堆存及有关配套业务；保税仓库内货物的代理报关、报检、运输代理业务；库内货物的分级、分装、挑选、贴商标、制标签、整理等；供应链管理技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务等（涉及许可证的凭许可证生产经营）。

2010 年 8 月 10 日，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2010）第 11834 号验资报告，变更后的注册资本为 9,000.00 万元。2010 年 8 月 16 日，公司完成了注册资本、经营范围的工商变更。

公司注册地：江苏省昆山市张浦镇阳光西路 760 号。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

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

#### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务

状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交

易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作

为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止

确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十) 应收款项

**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：

应收账款期末单项金额超过 300 万元、其他应收款期末单项金额超过 100 万元，均不包含合并范围内的关联方应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按其账龄分析法计提坏账准备。

**2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：**

信用风险特征组合的确定依据：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

应收款项余额百分比法计提的比例分别为：3—4 年按 50%、4—5 年按 80%、5 年以上按 100%计提坏账准备。

**3、 其他不重大应收款项按账龄分析法计提坏账准备，其中合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。****4、 账龄分析法：**

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)	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：低值易耗品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之

间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或

承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### （2）损益确认

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**(十三) 固定资产****1、 固定资产确认条件**

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

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

**2、 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5-10	4.50-4.75
构筑物	5	5-10	18.00-19.00
机械设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	5	5-10	18.00-19.00
电子设备	5	5-10	18.00-19.00
办公设备	5	5-10	18.00-19.00

**3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### （十四） 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **(十五) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过

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

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### （十六）无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、

注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
软件	5-10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十七) 长期待摊费用

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### (十八) 预计负债

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

#### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （十九） 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （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。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，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。

## （二十）政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

**1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

**2、 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

**(二十四) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

本报告期没有出现采用追溯重述法更正前期会计差错的情况。

**2、 未来适用法**

本报告期没有出现采用未来适用法更正前期会计差错的情况。

**三、 税项****公司主要税种和税率****1、 流转税及相关税费**

税种	计税依据	税率 (%)
营业税	营业额	5
城市维护建设税	流转税额	1、5、7
教育费附加	流转税额	1、3、4

注 1：根据江苏省地方税务局苏地税发〔2005〕156 号贯彻《省委、省政府〈关于加快发展现代服务业的实施纲要〉〈关于加快现代服务业发展的若干政策〉》的实施意见：物流企业将承揽的业务外包给其他单位并由其统一收取价款的，以其全部收入减去其他项目支出后的余额，作为营业税计税基数。货运代理企业的营业税，可在扣除支付给其他单位的港口费用、运输费、保管费、出入境检疫费、熏蒸费、仓储费、装卸费及其他代理费用后，计算缴纳营业税。本公司及下属子公司苏州新宁公共保税仓储有限公司、苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司、苏州新宁物流有限公司、昆山新宁物流有限公司、苏州新宁国际货运代理有限公司、淮安新宁公共保税仓储有限公司、南京新宁时进仓储有限公司、江苏新宁供应链管理有限公司、宜兴市新宁现代物流有

限公司适用该实施意见。

福清市新宁万达仓储有限公司根据国税函〔2007〕908号，纳税人从事代理业务，以其向委托人收取的全部价款和价外费用减除现行税收政策规定的可扣除部分后的余额作为计税营业额。

注2：根据国家税务总局国税函〔2006〕1310号《关于加强代理报关业务营业税征收管理有关问题的通知》：纳税人从事代理报关业务，以其向委托人收取的全部价款和价外费用扣除支付给海关的税金、签证费、滞报费、滞纳金、查验费、打单费、电子报关平台费、仓储费；支付给检验检疫单位的三检费、熏蒸费、消毒费、电子保险平台费；支付给预录入单位的预录费及国家税务总局规定的其他费用后的余额作为计税营业额申报缴纳营业税。本公司下属子公司昆山新宁报关有限公司、苏州新宁海晨报关有限公司适用该通知。

注3：本公司及下属子公司苏州新宁公共保税仓储有限公司、苏州新宁物流有限公司系外商投资企业，依据《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》（国税发[1994]38号），公司暂不缴纳城市维护建设税及教育费附加。

## 2、企业所得税

公司名称	计税依据	适用税率(%)	实际执行税率(%)
江苏新宁现代物流股份有限公司	应纳税所得额	25.00	15.00
苏州新宁公共保税仓储有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
昆山新宁报关有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
苏州新宁海晨报关有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
苏州新宁物流有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
昆山新宁物流有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
上海新郁宁物流有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
苏州新宁国际货运代理有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
淮安新宁公共保税仓储有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
南京新宁时进仓储有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00

公司名称	计税依据	适用税率(%)	实际执行税率(%)
福清市新宁万达仓储有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
江苏新宁供应链管理有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
宜兴市新宁现代物流有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
深圳市新宁现代物流有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
北京新宁捷通仓储有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
上海新宁捷通仓储有限公司	应纳税所得额	25.00	25.00
新宁国际货运代理香港有限公司	应评税利润	16.50	16.50

注：江苏省科学技术厅、江苏省商务厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、江苏省发展和改革委员会以《关于认定江苏省 2009 年度第二批技术先进型服务企业的通知》（苏科高[2010]8 号），认定公司为 2009 年度第二批技术先进型服务企业，根据相关规定，公司企业所得税税率自 2009 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止减按 15% 的税率征收。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州新宁公共保税仓储有限公司	控股子公司	江苏省苏州高新区珠江路 515 号	服务业	美 元 100.00 万元	仓储及仓储增值服务	4,217,700.00		51.00	51.00	是	7,181,718.24		
昆山新宁报关有限公司	全资子公司	昆山市新南东路 328 号海关大楼 205 室	服务业	150.00	代理报关	1,549,374.21		100.00	100.00	是			
昆山新宁物流有限公司	全资子公司	昆山开发区出口加工区中央大道 99 号 4 号仓 B 单元	服务业	6,000.00	国际运输代理	60,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海新郁宁物流有限公司	控股子公司	上海市外高桥保税区德林路 269 号第二层东北部位	服务业	100.00	仓储及仓储增值服务	510,000.00		51.00	51.00	是	51,169.45		
苏州新宁国际货运代理	控股子	苏州高新区泰山路 2 号	服务业	1,000.00	国际货运代理	8,500,000.00		85.00	85.00	是	1,660,488.89		

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司	公司												
淮安新宁公共保税仓储有限公司	控股子公司	淮安市经济开发区鸿海南路 6 号	服务业	500.00	仓储及仓储增值服务	4,865,000.00		90.00	90.00	是	500,069.87		
南京新宁时进仓储有限公司	控股子公司	南京江宁区林陵街道清水亭西路 2 号百家湖科技产业园	服务业	300.00	供应链设计及管理、国际货运代理	1,650,000.00		55.00	55.00	是	964,532.26		
福清市新宁万达仓储有限公司	控股子公司	福清市宏路街道新华村(福清市万达电子设备有限公司)	服务业	300.00	仓储及仓储增值服务	1,530,000.00		51.00	51.00	是	1,561,319.46		
江苏新宁供应链管理有限公司	全资子公司	苏州工业园区胜浦镇金胜路 12 号	服务业	3,000.00	供应链方案策划、供应链管理咨询等	30,000,000.00		100.00	100.00	是			
宜兴市新宁现代物流有限公司	全资子公司	宜兴市官林镇工业集中区 C 区	服务业	300.00	货运服务	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
深圳市新宁现代物流有	全资子公司	深圳市坪山新区深圳出口加工区兰竹西路 10 号	服务业	6,000.00	普通货运、货物进出口、技术进出口	60,000,000.00		100.00	100.00	是			

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司		柯仕达工业厂区综合厂房 (D 部分)											
北京新宁捷通仓储有限公司	控股子公司	北京市顺义区顺平路 576 号 (天竺综合保税区 F02 库 06-10)	服务业	500.00	仓储服务、国际货运代理	3,000,000.00		60.00	60.00	是	1,691,615.90		
新宁国际货运代理香港有限公司	控股子公司	香港荃湾沙咀 11-19 号达贸中心 21 楼 03-05 室	服务业	港元 100 万元	国际运输代理	800,000.00 港元		注 1	80.00	是	385,898.01		
上海新宁捷通仓储有限公司	全资子公司	上海市松江区三庄路 155 弄 7、8 号	服务业	2,000.00	仓储、运输代理、货物及技术进出口	20,000,000.00		100.00	100.00	是			
合计											13,996,812.08		

注 1: 新宁国际货运代理香港有限公司为公司控股子公司苏州新宁国际货运代理有限公司所控股的下属子公司, 苏州新宁国际货运代理有限公司持有新宁国际货运代理香港有限公司 80% 的股份。

注 2: 根据 2010 年 4 月 23 日通过的公司第一届董事会第十七次会议决议, 公司利用自有资金 95.00 万元受让徐文、朱莹分别持有的苏州新宁国际

货运代理有限公司 10%、9%的股权，受让完成后公司持有苏州新宁国际货运代理有限公司 70%的股权。同时，公司利用自有资金向苏州新宁国际货运代理有限公司新增出资 500.00 万元，苏州新宁国际货运代理有限公司的注册资本由 500.00 万元增至 1,000.00 万元，公司持有的苏州新宁国际货运代理有限公司的股权比例达到 85%。2010 年 7 月 23 日，公司完成了营业执照变更。

注 3：根据 2010 年 3 月 24 日通过的公司第一届董事会第十六次会议决议，公司利用自有资金 204.00 万元受让许加颺、李玉萍分别持有的淮安新宁公共保税仓储有限公司 15%、19%的股权，受让完成后公司持有淮安新宁公共保税仓储有限公司 85%的股权。

根据 2010 年 6 月 18 日通过的公司第一届董事会第十九次会议决议，公司利用自有资金 27.50 万元受让许加颺持有的淮安新宁公共保税仓储有限公司 5%的股权，受让完成后公司持有淮安新宁公共保税仓储有限公司 90%的股权。工商变更手续正在办理中。

**2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币 万元)	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
苏州新宁海晨 报关有限公司	控股子公司	苏州高新区分区大 同路 12 号 308 室	服务业	150.00	代理报关服务	779,457.78		51.00	51.00	是	2,172,962.58		
苏州新宁物流	控股子公司	苏州高新区大同路 8	服务业	500.00	仓储及仓储增值	3,530,000.00		70.60	70.60	是	3,617,719.34		



3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司	控股子公司	苏州工业园区现代大道 88 号	服务业	500.00	国际货运代理	3,100,624.42		51.00	51.00	是	3,020,183.97		

**(二) 合并范围发生变更的说明**

与上年同期相比本期新增合并单位 3 家：

- 1、 公司 2009 年 7 月出资 60,000,000.00 元设立全资子公司深圳市新宁现代物流有限公司。
- 2、 公司 2009 年 11 月与北京日耀金声投资顾问有限公司共同出资设立控股子公司北京新宁捷通仓储有限公司，其中：本公司出资 3,000,000.00 元；北京日耀金声投资顾问有限公司出资 2,000,000.00 元，第一期 1,200,000.00 元、第二期 800,000.00 元分别出资到位。
- 3、 公司 2010 年 3 月出资 20,000,000.00 元设立全资子公司上海新宁捷通仓储有限公司。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体**

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市新宁现代物流有限公司	57,606,634.77	-1,369,580.20
北京新宁捷通仓储有限公司	4,229,039.74	-739,251.76
上海新宁捷通仓储有限公司	19,296,653.74	-703,346.26

**(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

报表项目	币种	本期折算汇率	备注
资产、负债项目	港元	0.87239	资产负债表日汇率
实收资本科目	港元	0.88150	发生时的即期汇率
利润表中的收入和费用项目	港元	0.87791	本期平均汇率

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			259791.80			204,007.81
港币	4,000.00	0.87239	3489.56	4,000.00	0.88048	3,521.92
美元	18.00	6.7909	122.24	18.00	6.82820	122.91
欧元	11.70	8.27000	96.77	11.70	9.79710	114.63
小计			263,500.37			207,767.27
银行存款						
人民币			222,856,411.80			261,078,216.31
港币	1,100,037.77	0.87239	959,661.95	756,126.53	0.88048	665,754.28
美元	460,577.08	6.7909	3,127,713.94	675,619.96	6.82820	4,613,268.22
欧元	10,000.56	8.27000	82,714.63			
小计			227,026,502.32			266,357,238.81
其他货币资金						
人民币			5,300,000.00			1,109,100.00
小计			5,300,000.00			1,109,100.00
合 计			232,590,002.69			267,674,106.08

## 1、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	5,300,000.00	200,000.00

## 2、其中受限制的货币资金期末余额明细如下：

项目	期末余额	受限起始日	受限终止日
履约保证金	100,000.00	2009 年 7 月 8 日	2010 年 12 月 31 日
履约保证金	5,000,000.00	2010 年 5 月 28 日	2010 年 12 月 31 日
履约保证金	100,000.00	2009 年 11 月 27 日	2011 年 11 月 26 日
履约保证金	100,000.00	2010 年 6 月 2 日	2011 年 6 月 1 日
合计	5,300,000.00		

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
单项金额重 大的应收账 款	5,794,166.19	12.09	57,941.66	1.00	9,266,744.48	21.75	92,667.44	1.00
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后该组 合的风险较 大的应收账 款								

江苏苏宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

其他不重大 应收账款	42,147,046.30	87.91	422,902.42	1.00	33,344,427.05	78.25	346,285.53	1.04
合计	47,941,212.49	100.00	480,844.08		42,611,171.53	100.00	438,952.97	

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
永硕联合国际股份有限公司	5,794,166.19	57,941.66	1.00	金额超过 300 万元, 账龄在 1 年以内
合计	5,794,166.19	57,941.66		

期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

## 3、 本报告期无前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

## 4、 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

## 5、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

## 7、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
永硕联合国际股份有限公司	客户	5,794,166.19	1 年以内	12.09
瑞中电子(苏州)有限公司	客户	1,692,219.11	1 年以内	3.53
凯梯股份有限公司	客户	1,035,113.21	1 年以内	2.16
丹沙物流(上海)有限公司	客户	2,860,004.73	1 年以内	5.97
RR Donnelley Asia Printing Solutions Limited	客户	1,700,307.11	1 年以内	3.55
合计		13,081,810.35		27.30

## 8、 期末应收账款余额中无关联方欠款。

9、 本期无终止确认的应收款项情况。

10、 本期无以应收款项为标的进行证券化的继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (三) 其他应收款

#### 1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,177,467.42	17.78	11,774.67	1.00	1,076,018.55	24.65	10,760.19	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	5,446,452.64	82.22	67,650.56	1.24	3,288,366.26	75.35	44,860.62	1.36
合计	6,623,920.06	100.00	79,425.23		4,364,384.81	100.00	55,620.81	

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	1,177,467.42	11,774.67	1.00	金额超过 100 万元, 账龄在 1 年以内

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计						

3、 本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	出租方	1,177,467.42	1 年以内	17.78	租赁押金
安博(昆山)保税物流仓储有限公司	出租方	955,998.86	1 年以内	14.43	租赁押金
上海海氏实业有限公司	出租方	500,000.00	1 年以内	7.55	租赁押金
北京航港蓝天物业管理有限公司	出租方	412,075.00	1 年以内	6.22	租赁押金
江苏海胜货架制造有限公司	供货方	409,078.00	1 年以内	6.18	往来款

合计		3,454,619.28		52.16	
----	--	--------------	--	-------	--

- 7、 期末其他应收款余额中无关联方欠款。
- 8、 本期无终止确认的其他应收款项情况。
- 9、 本期无以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,799,480.95	100.00	1,805,221.94	78.31
1 至 2 年			500,000.00	21.69
合计	5,799,480.95	100.00	2,305,221.94	100.00

##### 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
吴江梯西埃姆叉车销售有限公司	供应商	900,000.00	1 年以内	预付叉车款
林德(中国)叉车有限公司	供应商	876,026.10	1 年以内	预付叉车款
昆山出口加工区投资开发有限公司	出租方	566,100.00	1 年以内	预付租赁费
苏州新众友信息科技有限公司	供应商	480,000.00	1 年以内	工程实施中
Made4net systems Ltd	供应商	408,732.98	1 年以内	工程实施中
合计		3,230,859.08		

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

## (五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	526,656.13		526,656.13	473,173.68		473,173.68

## (六) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏华智国际货运代理有限公司	有限责任公司	无锡市	马爱民	国际运输代理	300.00	30.00	30.00	320.58	81.26	239.32	225.35	11.67

## (七) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏华智国际货运代理有限公司	权益法	900,000.00	864,923.00	34,997.04	899,920.04	30.00	30.00				

**(八) 固定资产原价及累计折旧**

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	79,473,460.76	9,097,393.36		88,570,854.12
其中：房屋及建筑物	39,219,584.99	28,000.00		39,247,584.99
构筑物	1,131,275.27			1,131,275.27
机械设备	21,012,130.93	2,801,499.45		23,813,630.38
运输设备	8,844,972.52	2,826,297.67		11,671,270.19
电子设备	7,337,364.37	2,593,934.51		9,931,298.88
办公设备	1,928,132.68	847,661.73		2,775,794.41
二、累计折旧合计：	20,948,618.49	4,397,553.27		25,346,171.76
其中：房屋及建筑物	7,389,617.42	971,619.85		8,361,237.27
构筑物	649,199.09			649,199.09
机械设备	7,333,134.72	1,430,452.82		8,763,587.54
运输设备	2,209,803.60	1,070,833.32		3,280,636.92
电子设备	2,816,418.79	546,917.98		3,363,336.77
办公设备	550,444.87	377,729.30		928,174.17
三、固定资产账面净值合计	58,524,842.27	9,097,393.36	4,397,553.27	63,224,682.36
其中：房屋及建筑物	31,829,967.57	28,000.00	971,619.85	30,886,347.72
构筑物	482,076.18			482,076.18
机械设备	13,678,996.21	2,801,499.45	1,430,452.82	15,050,042.84
运输设备	6,635,168.92	2,826,297.67	1,070,833.32	8,390,633.27
电子设备	4,520,945.58	2,593,934.51	546,917.98	6,567,962.11
办公设备	1,377,687.81	847,661.73	377,729.30	1,847,620.24
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
构筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备				
办公设备				

五、固定资产账面价值合计	58,524,842.27	9,097,393.36	4,397,553.27	63,224,682.36
其中：房屋及建筑物	31,829,967.57	28,000.00	971,619.85	30,886,347.72
构建物	482,076.18			482,076.18
机械设备	13,678,996.21	2,801,499.45	1,430,452.82	15,050,042.84
运输设备	6,635,168.92	2,826,297.67	1,070,833.32	8,390,633.27
电子设备	4,520,945.58	2,593,934.51	546,917.98	6,567,962.11
办公设备	1,377,687.81	847,661.73	377,729.30	1,847,620.24

本期折旧额 4,397,553.27 元。

期末用于抵押的固定资产原值合计 30,565,999.54 元，详见本附注八、（一）、6。

## （九） 在建工程

### 1、 在建工程按项目分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库建设工程	7,072,950.80		7,072,950.80			
零星工程	40,224.00		40,224.00			
合 计	7,113,174.80		7,113,174.80			

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
仓库建设工程	30,600,000.00		7,072,950.80			23.11					募集资金	7,072,950.80
零星工程												
合计	30,600,000.00		7,072,950.80			23.11						7,072,950.80

## (十) 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	21,067,604.50	1,042,382.50		22,109,987.00
(1)土地使用权	19,917,704.50			19,917,704.50
(2)软件	1,149,900.00	1,042,382.50		2,192,282.50
2、累计摊销合计	902,092.01	362,764.05		1,264,856.06
(1)土地使用权	864,798.68	205,542.84		1,070,341.52
(2)软件	37,293.33	157,221.21		194,514.54
3、无形资产账面净值合计	20,165,512.49	1,042,382.50	362,764.05	20,845,130.94
(1)土地使用权	19,052,905.82		205,542.84	18,847,362.98
(2)软件	1,112,606.67	1,042,382.50	157,221.21	1,997,767.96
4、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)软件				
5、无形资产账面价值合计	20,165,512.49	1,042,382.50	362,764.05	20,845,130.94
(1)土地使用权	19,052,905.82		205,542.84	18,847,362.98
(2)软件	1,112,606.67	1,042,382.50	157,221.21	1,997,767.96

本期摊销额 362,764.05 元。

注：期末用于抵押的无形资产账面原值为 13,061,036.50 元，详见本附注八、（一）、6。

## (十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营性租入 资产装修	5,039,720.16	5,859,459.14	1,393,937.68		9,505,241.62	

## (十二) 递延所得税资产

## 1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	123,229.83	106,084.42
开办费		83,264.12
小 计	123,229.83	189,348.54
<b>递延所得税负债：</b>		
合计	123,229.83	189,348.54

## 2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	546,769.37
开办费	
合计	546,769.37

- 3、 子公司南京新宁时进仓储有限公司、淮安新宁公共保税仓储有限公司资产减值准备期末余额分别为 10,562.73 元、2,937.21 元，因该两家公司本期亏损，报告期末尚无法估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣暂时性差异，故根据谨慎性原则未确认为暂时性差异。

## (十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	494,573.78	489,634.92	423,939.39		560,269.31

## (十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
保证借款		
合计	26,000,000.00	26,000,000.00

## (十五) 应付账款

## 1、 应付账款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	20,717,397.51	20,071,367.57
1 年以上	95,332.00	3,090.00
合 计	20,812,729.51	20,074,457.57

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

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

**(十六) 预收款项****1、 预收账款情况**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	230,004.91	17,854.78

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

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

**(十七) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,520,745.23	18,652,411.41	20,082,680.95	3,090,475.69
(2) 职工福利费	1,451,361.50	1,716,003.70	3,124,871.90	42,493.30
(3) 社会保险费	472,528.84	2,819,269.71	2,764,374.67	527,423.88
其中：医疗保险费	32,358.75	468,243.02	457,745.14	42,856.63
基本养老保险费	370,484.23	2,249,222.56	2,208,697.17	411,009.62
年金缴费				
失业保险费	44,178.31	50,657.03	49,215.22	45,620.12
工伤保险费	11,974.50	19,262.47	18,358.17	12,878.80
生育保险费	13,533.05	31,884.63	30,358.97	15,058.71
(4) 住房公积金	109,756.30	969,450.00	965,219.00	113,987.30
(5) 辞退福利		39,257.69	39,257.69	
(6) 其他	21,154.77	324,268.25	233,885.83	111,537.19
合计	6,575,546.64	24,520,660.76	27,210,290.04	3,885,917.36

1、 期末余额中工会经费和职工教育经费金额为 111,537.19 元。

2、应付职工薪酬期末余额已于 2010 年 7 月份以自有资金发放和缴纳。

3、职工福利费期末余额均为尚未使用完毕的职工奖福基金。

## (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	831,545.76	811,659.91
企业所得税	2,482,615.94	3,218,339.66
个人所得税	228,166.95	108,694.31
城市维护建设税	18,736.66	15,722.46
房产税	74,107.09	137,714.18
土地使用税	104,331.60	71,457.20
教育费附加	18,591.38	29,377.74
河道管理费	1,113.38	1,597.93
印花税		
合计	3,759,208.76	4,394,563.39

## (十九) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	9,735.00	9,735.00

## (二十) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,907,827.10	3,696,429.52
1 年以上	2,330,809.13	1,518,814.63
合计	5,238,636.23	5,215,244.15

- 2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末余额中无欠关联方款项。
- 4、 期末余额中账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
上海艾能捷国际贸易有限公司	1,464,640.00	尚未偿还的往来款	

- 5、 期末余额中金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备注
上海傲联进出口贸易有限公司	1,839,841.92	往来款	
上海艾能捷国际贸易有限公司	1,464,640.00	往来款	
上海时进国际物流有限公司	229,074.13	货运代理费	
苏州快平航空票务服务	161,510.00	票务费	
江苏远东国际货运代理有限公司昆山分公司	154,928.00	货运代理费	
合计	3,849,994.05		

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	29,820,000.00			14,910,000.00	-4,500,000.00	10,410,000.00	40,230,000.00
其中：							
境内法人持股	29,820,000.00			14,910,000.00	-4,500,000.00	10,410,000.00	40,230,000.00
境内自然人持股							
(4) 外资持股	18,180,000.00			9,090,000.00		9,090,000.00	27,270,000.00
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股	18,180,000.00			9,090,000.00		9,090,000.00	27,270,000.00
有限售条件股份合计	48,000,000.00			24,000,000.00	-4,500,000.00	19,500,000.00	67,500,000.00
2、无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	12,000,000.00			6,000,000.00	4,500,000.00	10,500,000.00	22,500,000.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	12,000,000.00			6,000,000.00	4,500,000.00	10,500,000.00	22,500,000.00
合计	60,000,000.00			30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	90,000,000.00

根据 2010 年 4 月 19 日通过的 2009 年度股东大会决议，公司利用资本公积转增股本 30,000,000.00 元。

## (二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	202,722,053.41		30,000,000.00	172,722,053.41
(2) 其他			154,299.45	-154,299.45
小计	202,722,053.41		30,154,299.45	172,567,753.96
2、其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益 其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生 的利得或损失				
小计				
合计	202,722,053.41		30,154,299.45	172,567,753.96

### 资本公积的说明：

- 1、本期投资者投入的资本减少 30,000,000.00 元，详见本附注五、（二十一）。
- 2、报告期内收购子公司淮安新宁公共保税仓储有限公司、苏州新宁国际货运代理有限公司的少数股东股权，调整资本公积 154,299.45 元。

## (二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,675,267.24			2,675,267.24

储备基金			
合 计	2,675,267.24		2,675,267.24

**(二十四) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	47,810,767.21	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	47,810,767.21	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	7,842,470.78	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	46,653,237.99	

注：根据 2010 年 4 月 19 日通过的 2009 年度股东大会决议，以未分配利润向全体股东派发现金股利 9,000,000.00 元。

**(二十五) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
-----	-------	---------

主营业务收入	109,688,964.00	78,397,337.02
其他业务收入	9,040.00	45,997.44
营业成本	64,330,996.61	41,770,369.25

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	109,688,964.00	64,330,996.61	78,397,337.02	41,768,046.38

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储及仓储增值服务	5,0476,627.29	30,696,414.29	45,186,917.12	22,207,544.42
代理报关服务	18,939,563.46	5,853,694.97	11,682,446.14	3,907,496.37
代理报检服务	3,256,334.36	1,234,845.33	2,773,074.93	799,641.00
代理送货服务	37,016,438.89	26,546,042.02	18,754,898.83	14,853,364.59
合 计	109,688,964.00	64,330,996.61	78,397,337.02	41,768,046.38

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	81,255,046.25	41,220,859.26	66,558,487.08	33,384,667.83
福建	2,745,474.20	2,261,556.72	1,729,684.87	763,250.76
上海	11,230,872.38	9,231,681.13	7,961,927.96	5,962,617.54
香港	10,814,899.32	8,864,768.58	2,147,237.11	1,657,510.25

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	986,305.30	880,308.08		
广东	2,656,366.55	1,871,822.84		
合 计	109,688,964.00	64,330,996.61	78,397,337.02	41,768,046.38

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
丹沙物流(上海)有限公司	6,975,623.36	6.36
永硕联合国际股份有限公司	5,918,586.16	5.40
RR Donnelley Asia Printing Solutions Limited	1,794,326.59	1.64
瑞中电子(苏州)有限公司	1,738,248.15	1.58
统宝光电显示系统(上海)有限公司	1,673,952.34	1.53
合计	18,100,736.60	16.51

#### (二十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准(%)
营业税	3,946,678.67	2,955,294.37	5
城市维护建设税	97,607.28	69,441.47	1、5、7
教育费附加	80,143.35	66,100.54	1、3、4
合计	4,124,429.30	3,090,836.38	

#### (二十七) 投资收益

##### 1、 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上年同期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	34,997.04	-69,264.70
----------------	-----------	------------

## 2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
江苏华智国际货运代理有限公司	34,997.04	-69,264.70	本报告期实现盈利

## (二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	65,695.53	26,573.07

## (二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	648,375.00	383,231.09
减：利息收入	1,489,949.37	55,118.96
汇兑损益	242,145.20	70,963.03
其他	284,363.63	113,526.54
合计	-315,065.54	512,601.70

## (三十) 营业外收入

## 1、营业外收入按项目分类

项目	本期发生额	上年同期发生额
(1) 非流动资产处置利得合计		26,844.75

其中：处置固定资产利得		26,844.75
(2) 政府补助	419,000.00	87,000.00
(3) 赔款收入		
(4) 其他	151,480.28	26,438.58
合计	570,480.28	140,283.33

## 2、 政府补助明细

项目	本期发生额	说明
软件正版化资助项目	105,000.00	昆山市人民政府昆政办发[2009]84 号
外高桥管委会财政补贴	314,000.00	外高桥第 (WS2204211305) 号
合计	419,000.00	

## (三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
(1) 非流动资产处置损失合计		11,696.50
其中：固定资产处置损失		11,696.50
(2) 对外捐赠		
(3) 其他	9,430.85	4,651.37
合计	9,430.85	16,347.87

## (三十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,841,091.41	3,975,168.42
递延所得税调整	66,118.71	-6,413.30
合计	3,907,210.12	3,968,755.12

## (三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.08

## 2、 基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	7,842,470.78
非经常性损益	$F$	285,459.51
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	7,557,011.27
年初股份总数	$S_0$	60,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	30,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	
因回购等减少股份数	$S_j$	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_j$	
报告期缩股数	$S_k$	
报告期月份数	$M_0$	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	90,000,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.08

## 3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三十四) 其他综合收益

项目	本期发生额	上年发生额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4、外币财务报表折算差额	-11,450.48	-4,135.65
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-11,450.48	-4,135.65
5、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-11,450.48	-4,135.65

## (三十五) 现金流量表附注

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	419,000.00
财务费用	1,489,949.37
履约保证金	909,100.00
其他收入	159,520.28
合 计	2,977,569.65

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
租赁费	11,346,722.34
销售费用及管理费用	11,487,259.58
单位往来款	1,165,353.92
财务费用	284,363.63
履约保证金	5,100,000.00
其他支出	4,368.00
合 计	29,388,067.47

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,327,228.21	10,765,669.56
加：资产减值准备	65,695.53	26,573.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,397,553.27	3,042,405.11
无形资产摊销	362,764.05	141,356.93
长期待摊费用摊销	1,393,937.68	894,788.06
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)		-26,844.75
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		11,696.50
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	648,375.00	454,194.12
投资损失(收益以“－”号填列)	-34,997.04	69,264.70
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	66,118.71	-6,413.30
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-53,482.45	-176,486.79
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-19,549,622.64	-15,764,304.98
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,695,874.72	6,883,945.06
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,680,554.96	6,315,843.29
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	227,290,002.69	31,935,410.93
减：现金的年初余额	267,474,106.08	37,596,575.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,184,103.39	-5,661,164.52

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上年同期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	227,290,002.69	267,474,106.08
其中：库存现金	263,500.37	207,767.27
可随时用于支付的银行存款	227,026,502.32	266,357,238.81
可随时用于支付的其他货币资金		909,100.00
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	227,290,002.69	267,474,106.08

注：期末现金和现金等价物余额不包含受限制的履约保证金。

## 六、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
苏州锦融投资有限公司	控股股东	有限责任公司	张浦镇富利路	王雅军	项目投资与资产管理	500.00	30.30	30.30	王雅军	25126241-9
杨奕明	控股股东	境外自然人	新加坡				30.30	30.30	杨奕明	

本企业的母公司情况的说明: 根据苏州锦融投资有限公司法人代表王雅军与杨奕明与 2007 年 12 月 30 日签订的《行动一致人协议》, 公司的股东苏州锦融投资有限公司与杨奕明系行动一致人。

## (二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 人民币万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州工业园区现代大道 88 号	李步广	服务业	500.00	51.00	51.00	75463767-3
苏州新宁公共保税仓	控股子公司	有限责任公司	江苏省苏州高新区珠江路 515	王雅军	服务业	美元 100.00 万元	51.00	51.00	76052711-2

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
储有限公司		(中外合资)	号						
昆山新宁报关有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)	昆山市新南东路328号海关大楼205室	王雅军	服务业	150.00	100.00	100.00	78497917-2
苏州新宁海晨报关有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州高新区分区大同路12号308室	王雅军	服务业	150.00	51.00	51.00	79230372-X
昆山新宁物流有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)内资	昆山开发区出口加工区中央大道99号4号仓B单元	王雅军	服务业	6,000.00	100.00	100.00	66577311-2
上海新郁宁物流有限公司	控股子公司	有限责任公司(外商投资企业与内资合资)	上海市外高桥保税区德林路269号第二层东北部位	郁玉民	服务业	100.00	51.00	51.00	66605353-9
苏州新宁国际货运代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州高新区泰山路2号	王雅军	服务业	1,000.00	85.00	85.00	66761794-9
淮安新宁公共保税仓储有限公司	控股子公司	有限公司(自然人控股)	淮安市经济开发区鸿海南路6号	王雅军	服务业	500.00	90.00	90.00	66896010-8
南京新宁时进仓储有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京江宁区秣陵街道清水亭西路2号百家湖科技产业园	罗家跃	服务业	300.00	55.00	55.00	67902126-1
福清市新宁万达仓储有限公司	控股子公司	有限责任公司	福清市宏路街道新华村(福清市万达电子设备有限公司)	林杰	服务业	300.00	51.00	51.00	68306858-0
宜兴市新宁现代物流有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)私营	宜兴市官林镇工业集中区C区	王雅军	服务业	300.00	100.00	100.00	68534081-6
江苏新宁供应链管理有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)私营	苏州工业园区胜浦镇金胜路12号	王雅军	服务业	3,000.00	100.00	100.00	68780431-1

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市新宁现代物流有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	深圳市坪山新区深圳出口加工区兰竹西路 10 号柯仕达工业厂区综合厂房 (D 部分)	王雅军	服务业	6,000.00	100.00	100.00	69254150-1
苏州新宁物流有限公司	控股子公司	有限责任公司 (中外合资)	苏州高新区大同路 8 号	王雅军	服务业	500.00	70.60	70.60	78598624-3
北京新宁捷通仓储有限公司	控股子公司	有限责任公司 (外商投资企业与内资合资)	北京市顺义区顺平路 576 号 (天竺综合保税区 F02 库 06-10)	王雅军	服务业	500.00	60.00	60.00	69771372-0
上海新宁捷通仓储有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	上海市松江区三庄路 155 弄 7、8 号	王雅军	服务业	2,000.00	100.00	100.00	55154090-0
新宁国际货运代理香港有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港九龙荃湾沙咀道 11-19 号达贸中心 21 楼 03-05 室	张嘉文	服务业	港元 100 万元	注	80.00	

注：新宁国际货运代理香港有限公司为公司控股子公司苏州新宁国际货运代理有限公司所控股的下属子公司，苏州新宁国际货运代理有限公司持有新宁国际货运代理香港有限公司 80% 的股份。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-------------------	--------	--------	---------	----------	-------	------	--------

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

一、合营企业														
二、联营企业														
江苏华智国际货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	无锡市	马爱民	国际运输代理	300.00	30.00	30.00	320.58	81.26	239.32	225.35	11.67	控股子公司的联营企业	66006472-0

(四) 本期公司无需要披露的关联方交易。

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

- 1、截止 2010 年 6 月 30 日，公司无需要披露的已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、截止 2010 年 6 月 30 日，公司需要披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同。  
2010 年 4 月，公司的控股子公司昆山新宁物流有限公司同昆山市五环建设有限公司签订了金额为 3,060.00 万元的建设工程施工合同，合同正在履行中。
- 3、截止 2010 年 6 月 30 日，公司需要披露的已签订的正在或准备履行的租赁合同情况详见附注十.(四)。
- 4、截止 2010 年 6 月 30 日，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、截止 2010 年 6 月 30 日，公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、其他重大财务承诺事项

#### (1)、抵押资产情况

##### ①、公司向中国农业银行股份有限公司昆山市支行借款的资产抵押事项：

A、公司于 2009 年 8 月 4 日与中国农业银行股份有限公司昆山市支行签订 06117 农银高抵字 2009 第 0009 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 8 月 4 日起至 2014 年 8 月 3 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 169 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	无形资产原价	国有土地使用权证
------	--------	----------

昆山市张浦镇阳光路 760 号土地使用权	1,525,400.00	昆国用(2008)第 12008114095 号
----------------------	--------------	--------------------------

B、公司于 2009 年 8 月 4 日与中国农业银行股份有限公司昆山市支行签订 06117 农银高抵字 2009 第 0010 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 8 月 4 日起至 2014 年 8 月 3 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 831 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	固定资产原价	房屋产权证
昆山市张浦镇阳光西路 760 号 2 号房产	9,935,800.00	昆房权证张浦字第 171013554 号

截止 2010 年 6 月 30 日，上述两份《最高额抵押合同》所相关担保的借款为人民币 1,000 万元。

注：公司于 2010 年 8 月 11 日归还了中国农业银行股份有限公司昆山市支行的借款 1,000 万元，续借手续尚在办理中。

### ②、公司向中国工商银行股份有限公司昆山支行借款的资产抵押事项：

A、公司于 2009 年 7 月 24 日与中国工商银行股份有限公司昆山支行签订 11020230-2009 年昆山(担)字 0244 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 7 月 24 日起至 2014 年 7 月 23 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 340 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	无形资产原价	国有土地使用权证
昆山张浦镇震阳路 479-1 号土地使用权	5,785,475.70	昆国用(2009)第 12009114052 号

B、公司于 2009 年 7 月 24 日与中国工商银行股份有限公司昆山支行签订 11020230-2009 年昆山(担)字 0246 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 7 月 24 日起至 2014 年 7 月 23 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 820 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	固定资产原价	房屋产权证
昆山张浦镇震阳路 479-1 号 4 号仓储用房	15,140,000.00	昆房权证张浦字第 171015175 号
昆山张浦镇震阳路 479-1 号 5 号仓储用房		昆房权证张浦字第 171015176 号

截止 2010 年 6 月 30 日，上述两份《最高额抵押合同》所相关担保的借款为人民币 1,000 万元。

### ③、公司的子公司淮安新宁公共保税仓储有限公司向中国农业银行股份有限公司淮安

**市新区支行借款的资产抵押事项：**

淮安新宁公共保税仓储有限公司于 2009 年 9 月 30 日与中国农业银行股份有限公司淮安市新区支行签订 NO. 32906200900007259 号《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自 2009 年 9 月 30 日起至 2014 年 9 月 24 日止，担保债权之最高本金余额为人民币 600 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，相关抵押担保的借款为人民币 600 万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	资产原价	产权证
淮安市经济开发区鸿海南路 6 号土地使用权	5,750,160.80	淮 A 国用（2009）出第 4540 号
淮安市经济开发区鸿海南路 6 号 1 幢办公楼	2,641,836.54	淮房权证开字第 09082180009001 号
淮安市经济开发区鸿海南路 6 号 3 幢仓库	2,848,363.00	淮房权证开字第 09082180009001 号
合 计	11,240,360.34	

(2)、除上述资产抵押情况，截止 2010 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重大财务承诺事项。

**(二) 前期承诺履行情况**

本公司无需要披露的前期承诺履行情况。

**九、 资产负债表日后事项****(一) 重要的资产负债表日后事项说明**

2010 年 7 月 1 日，公司的控股子公司苏州新宁国际货运代理有限公司同昆山雅涛物流有限公司的股东签署了股权转让协议，股权转让金额总计 157 万元，苏州新宁国际货运代理有限公司持有昆山雅涛物流有限公司 100%的股份。

**(二) 资产负债表日后利润分配情况说明。**

本公司无需要披露的资产负债表日后利润分配情况。

**(三) 其他资产负债表日后非调整事项。**

本公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

**十、 其他重要事项说明**

**(一) 非货币性资产交换**

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

**(二) 债务重组**

本公司无需要披露的债务重组。

**(三) 企业合并**

本公司无需要披露的企业合并。

**(四) 租赁****公司主要经营租赁租入情况**

出租方名称	承租方名称	租赁资产名称	租赁面积(平方米)	租赁起始日期	租赁终止日期	本期租金
苏州市寒山仓储有限公司	苏州新宁公共保税仓储有限公司	仓库	17,572.33	2009年1月1日	2011年12月31日	1,265,207.76
福清市万达电子设备有限公司	福清市新宁万达仓储有限公司	仓库	1,772.25	2010年1月1日	2010年12月31日	45,000.00
苏州海辰物业服务有限责任公司	苏州新宁海晨报关有限公司	办公室	75.00	2010年1月1日	2010年12月31日	187,500.00
苏州火炬创新创业孵化管理有限公司	苏州新宁国际货运代理有限公司	办公室	261.00	2008年8月29日	2011年9月29日	57,942.00
苏州高新区苏新环境科研技术中心	苏州新宁国际货运代理有限公司	办公室	144.01	2007年9月30日	2010年9月29日	17,274.00
昆山华盛服装厂	苏州新宁国际货运代理有限公司	仓库	4,446.00	2010年3月1日	2012年8月31日	186,732.00
昆山华盛服装厂	江苏新宁现代物流股份有限公司	仓库	4,446.00	2007年9月1日	2010年2月28日	93,366.00
苏州普洛斯物流园开发有限公司	苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司	仓库及办公用房	2,200.59	2009年1月1日	2010年12月31日	350,510.00
苏州高新区保税物流中心有限公司	苏州新宁物流有限公司	办公室	41.89	2009年12月31日	2010年12月31日	25,134.00
苏州高新区保税物流中心有限公司	苏州新宁物流有限公司	仓库及办公用房	8,432.00	2009年12月31日	2010年12月31日	161,820.00
柯仕达家具(深圳)有限公司	深圳市新宁现代物流有限公司	仓库	13,440.00	2009年11月1日	2012年10月31日	733,824.00

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

出租方名称	承租方名称	租赁资产名称	租赁面积(平方米)	租赁起始日期	租赁终止日期	本期租金
昆山海关机关服务中心(海关 316 室)	昆山新宁报关有限公司	办公室	80.00	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	75,000.00
昆山出口加工区物流中心有限公司	昆山新宁报关有限公司	办公室	2.00	2009 年 11 月 20 日	2010 年 12 月 19 日	7,200.00
安博(昆山)保税物流仓储有限公司	昆山新宁物流有限公司	仓库	3379.86	2009 年 8 月 1 日	2011 年 7 月 31 日	642,342.41
安博(昆山)保税物流仓储有限公司	昆山新宁物流有限公司	仓库	3417.92	2009 年 12 月 15 日	2011 年 12 月 14 日	437,835.58
安博(昆山)保税物流仓储有限公司	昆山新宁物流有限公司	仓库	3132.74	2009 年 12 月 28 日	2011 年 12 月 27 日	457,223.41
昆山出口加工区投资开发有限公司	昆山新宁物流有限公司	仓库	3,145.00	2010 年 6 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	94,350.00
江苏顺源物流有限公司	南京新宁时进仓储有限公司	仓库	5,400.00	2009 年 4 月 15 日	2012 年 4 月 14 日	606,900.00
上海海氏实业有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	5,758.00	2008 年 3 月 1 日	2011 年 4 月 30 日	1,312,824.00
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	4,066.00	2009 年 1 月 23 日	2012 年 1 月 22 日	976,348.26
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	3,240.00	2009 年 3 月 2 日	2012 年 3 月 31 日	778,005.00
上海外高桥保税区玖益物资贸易有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	1,135.00	2009 年 6 月 1 日	2012 年 3 月 31 日	272,541.90
上海添速物流有限公司	上海新郁宁物流有限公司	仓库	1,836.41	2009 年 7 月 1 日	2012 年 3 月 31 日	442,391.16
上海福晨实业有限公司	上海新宁捷通仓储有限公司	仓库	5,118.70	2010 年 1 月 1 日	2013 年 3 月 31 日	326,956.96
上海岸阳商务咨询有限公司	上海新宁捷通仓储有限公司	仓库	5,118.70	2010 年 1 月 1 日	2013 年 3 月 31 日	326,956.96
航港发展有限公司	北京新宁捷通仓储有限公司	仓库及办公用房	4,139.60	2010 年 1 月 19 日	2011 年 1 月 18 日	680,009.95
合计						10,561,195.35

十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账 准备 比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	10,164,224.16	100.00	92,605.40	0.91	11,597,932.41	100.00	105,527.20	0.91
合计	10,164,224.16	100.00	92,605.40	0.91	11,597,932.41	100.00	105,527.20	

## 2、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

## 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

## 5、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
丹沙物流(上海)有限公司	客户	572,293.11	1 年以内	5.63
GOLD CIRCUIT ELECTRONICS LTD	客户	557,807.04	1 年以内	5.49
宏致电子股份有限公司	客户	379,950.82	1 年以内	3.74

增你强股份有限公司	客户	304,590.20	1 年以内	3.00
MOLEX TRADING(SHANGHAI) LIMITED	客户	301,090.24	1 年以内	2.96
合计		2,115,731.41		20.82

## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福清市新宁万达仓储有限公司	控股子公司	435,940.00	4.29
昆山新宁报关有限公司	全资子公司	181,039.00	1.78
苏州新宁国际货运代理有限公司	控股子公司	279,530.00	2.75
苏州新宁物流有限公司	控股子公司	187.23	0.02
上海新郁宁物流有限公司	控股子公司	6,988.00	0.07
合计		903,684.23	8.91

7、 本期无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

8、 本期无以应收款项为标的进行证券化的继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	6,381,760.98	100.00	2,819.55	0.04	3,952,980.38	100.00	999.60	0.03
合计	6,381,760.98	100.00	2,819.55		3,952,980.38	100.00	999.60	

2、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备。

期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

## 5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
昆山新宁物流有限公司	全资子公司	3,593,606.28	1 年以内	56.31
淮安新宁公共保税仓储有限公司	控股子公司	1,934,424.00	1 年以内	30.31
南京新宁时进仓储有限公司	控股子公司	225,000.00	1 年以内	3.53
苏州新宁公共保税仓储有限公司	控股子公司	182,946.69	1 年以内	2.87
比亚迪股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.57
合计		6,035,976.97		94.59

## 6、其他应收关联方款项

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)
昆山新宁物流有限公司	3,593,606.28	56.31
淮安新宁公共保税仓储有限公司	1,934,424.00	30.31
南京新宁时进仓储有限公司	225,000.00	3.53
苏州新宁公共保税仓储有限公司	182,946.69	2.87
苏州新宁物流有限公司	46,185.13	0.72
上海新郁宁物流有限公司	34,905.00	0.55
苏州新宁国际货运代理有限公司	24,364.31	0.38
宜兴市新宁现代物流有限公司	24,860.00	0.39
深圳市新宁现代物流有限公司	13,268.57	0.21
北京新宁捷通仓储有限公司	13,496.00	0.21
合计	6,093,055.98	95.48

## 7、本期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

8、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州新宁公共保税仓储有限公司	成本法	4,217,700.00	4,217,700.00		4,217,700.00	51.00	51.00				
苏州新宁天骄国际供应链管理有限公司	成本法	3,100,624.42	3,100,624.42		3,100,624.42	51.00	51.00				
昆山新宁报关有限公司	成本法	1,549,374.21	1,549,374.21		1,549,374.21	100.00	100.00				
苏州新宁海晨报关有限公司	成本法	779,457.78	779,457.78		779,457.78	51.00	51.00				
苏州新宁物流有限公司	成本法	3,530,000.00	3,530,000.00		3,530,000.00	70.60	70.60				
昆山新宁物流有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00	100.00				
上海新郁宁物流有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00	51.00				
苏州新宁国际货运代理有限公司	成本法	8,500,000.00	2,550,000.00	5,950,000.00	8,500,000.00	85.00	85.00				
淮安新宁公共保税仓储有限公司	成本法	4,865,000.00	2,550,000.00	2,315,000.00	4,865,000.00	90.00	90.00				
南京新宁时进仓储有限公司	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	55.00	55.00				
福清市新宁万达仓储有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51.00	51.00				
江苏新宁供应链管理有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00				
宜兴市新宁现代物流有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00				
深圳市新宁现代物流有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00	100.00				

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

北京新宁捷通仓储有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60.00	60.00				
上海新宁捷通仓储有限公司	成本法	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00				
合计		206,232,156.41	177,967,156.41	28,265,000.00	206,232,156.41						

长期股权投资的说明：本期增减变动情况详见本附注四、（一）及四、（二）。

**(四) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	25,501,090.66	19,903,246.62
其他业务收入		40,859.60
营业成本	11,582,770.71	9,830,356.17

**2、 主营业务（分行业）**

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	25,501,090.66	11,582,770.71	19,903,246.62	9,828,292.76

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储及仓储增值服务	15,478,125.61	7,403,580.14	11,738,534.06	6,214,626.63
代理报关服务	4,953,235.89	2,115,749.57	3,774,757.20	1,608,245.02
代理报检服务	1,233,875.00	442,070.00	749,841.43	185,984.00
代理送货服务	3,835,854.16	1,621,371.00	3,640,113.93	1,819,437.11
合 计	25,501,090.66	11,582,770.71	19,903,246.62	9,828,292.76

**4、 主营业务（分地区）**

## 江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

地 区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏	25,501,090.66	11,582,770.71	19,903,246.62	9,828,292.76

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
丹沙物流(上海)有限公司	2,750,192.80	10.78
GOLD CIRCUIT ELECTRONICS LTD	1,219,527.59	4.78
MOLEX TRADING(SHANGHAI) LIMITED	1,165,100.56	4.57
丰艺电子有限公司	749,109.59	2.94
富顶精密组件(深圳)有限公司	707,767.66	2.78
合计	6,591,698.20	25.85

## (五) 投资收益

## 1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,650,893.82	1,751,119.71

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原 因
苏州新宁国际货运代理有限公司	1,281,375.96	275,400.00	上年未分配
苏州新宁海晨报关有限公司		765,000.00	

江苏苏宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

苏州苏宁天骄国际供应链管理有限 公司	369,517.86	710,719.71	本期收到分配股利比上年减少
合 计	1,650,893.82	1,751,119.71	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,808,024.87	14,785,014.12
加：资产减值准备	-11,101.85	8,657.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,575,078.14	2,891,395.61
无形资产摊销	107,652.48	153,386.56
长期待摊费用摊销	378,304.18	505,588.45
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）		53,602.80
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	487,305.00	855,202.84
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,650,893.82	-1,751,119.71
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,665.28	8,488.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,998.81	-72,201.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-521,555.67	-376,262.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-995,392.97	-1,281,369.48
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	5,174,086.83	15,780,382.12
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	56,414,686.53	88,758,789.74
减：现金的年初余额	88,758,789.74	6,686,167.80

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,344,103.21	82,072,621.94

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	419,000.00	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

江苏新宁现代物流股份有限公司 2010 年半年度报告

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,049.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-125,093.15	
少数股东权益影响额（税后）	-150,496.77	
合 计	285,459.51	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.38	0.08	0.08

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率 (%)	变动原因
预付账款	5,799,480.95	2,305,221.94	151.58	业务规模扩大，支付相应款项所致
其他应收款	6,544,494.83	4,308,764.00	51.89	业务规模扩大，支付相应押金所致
在建工程	7,113,174.80			本期工程施工所致
长期待摊费用	9,505,241.62	5,039,720.16	88.61	业务规模扩大，进行租入资产装修所致
应付职工薪酬	3,885,917.36	6,575,546.64	-40.90	年初余额含有上年度奖金所致
股本	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00	资本公积转增股本所致
营业收入	109,698,004.00	78,443,334.46	39.84	业务规模扩大所致
营业成本	64,330,996.61	41,770,369.25	54.01	业务规模扩大所致
营业税金及附加	4,124,429.30	3,090,836.38	33.44	业务收入增加所致
销售费用	2,192,649.49	1,004,176.26	118.35	业务规模扩大，营运成本增加所致
管理费用	27,660,906.75	17,359,023.88	59.35	业务规模扩大，营运成本增加所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 8 月 18 日批准报出。

## 第八节 备查文件

- 一、经公司法定代表人签名的2010年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

江苏新宁现代物流股份有限公司

法定代表人：王雅军

2010年8月18日