

中国中期投资股份有限公司

二〇一一年半年度报告

（截至 2011 年 6 月 30 日止）



中国中期

2011 年 8 月 27 日

目录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节 董事会报告	7
第六节 重要事项	11
第七节 财务报告	14
第八节 备查文件	72

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人姜新先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人张文先生声明：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

（一）公司名称

公司法定中文名称：中国中期投资股份有限公司

公司法定英文名称：CHINA CIFCO INVESTMENT CO., LTD

（二）公司法定代表人：姜新

（三）公司董事会秘书：徐朝武

联系地址：北京市朝阳区光华路14号中国中期大厦A座6层

电 话：010-82335682

传 真：010-82335506

电子信箱：000996@cifco.net.cn

（四）公司地址

公司注册地址：北京市朝阳区光华路14号1幢10层1008号

公司办公地址：北京市朝阳区光华路14号中国中期大厦A座6层

邮政编码：100020

公司国际互联网网址：www.cifco996.com

电子信箱：000996@cifco.net.cn

（五）公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》

登载公司定期报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司定期报告备置地点：证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票名称：中国中期

股票代码：000996

(七) 其他有关资料：

1. 公司首次注册登记日期、地点

公司首次注册登记日期：1994年8月28日

公司首次注册登记地点：哈尔滨市南岗区平公街38号

2. 企业法人营业执照注册号：110000011533102

3. 税务登记号码：110105712039595

4. 公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

办公地址：中国深圳市福田区滨河大道联合广场A座七楼

(八) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标（单位：元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	482,576,016.64	500,650,170.28	-3.61%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	431,248,763.79	415,992,285.08	3.67%
股本（股）	230,000,000.00	230,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.87	1.81	3.31%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	34,531,099.17	34,671,511.08	-0.40%
营业利润（元）	5,659,791.83	3,725,151.00	51.93%
利润总额（元）	15,268,935.59	3,779,224.55	304.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,256,478.71	3,778,354.48	303.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,987,105.19	-428,556.35	1,263.70%
基本每股收益（元/股）	0.0663	0.0164	304.27%
稀释每股收益（元/股）	0.0663	0.0164	304.27%
加权平均净资产收益率（%）	3.60%	0.91%	提高 2.69 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.18%	-0.10%	提高 1.28 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-69,862,467.60	124,033,593.76	-156.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.30	0.54	-155.56%

2、非经常性损益项目和金额（单位：元）

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	9,552,884.76	
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	661,196.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,259.00	
所得税影响额	-966.89	
合计	10,269,373.52	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表

（数量单位：股，截至 2011 年 6 月 30 日）

	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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	230,000,000	100						230,000,000	100
1、人民币普通股	230,000,000	100						230,000,000	100
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	230,000,000	100.00						230,000,000	100.00

二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股表（截止 2011 年 6 月 30 日）

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
股东总数	52,287				
前 10 名股东持股情况					
中期集团有限公司	境内非国有法人	23.50%	54,060,400	0	0

褚雯丽	境内自然人	0.95%	2,188,539	0	0
高伯华	境内自然人	0.38%	880,000	0	0
河北冀兴物业服务有限公司	境内非国有法人	0.36%	817,888	0	0
何甫梅	境内自然人	0.30%	690,000	0	0
李彦明	境内自然人	0.24%	556,895	0	0
张学臣	境内自然人	0.23%	525,900	0	0
邢远	境内自然人	0.22%	513,109	0	0
昆仑信托有限责任公司—坤之淇	境内非国有法人	0.22%	500,000	0	0
陈国安	境内自然人	0.21%	480,817	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	
中期集团有限公司		54,060,400		人民币普通股	
褚雯丽		2,188,539		人民币普通股	
高伯华		880,000		人民币普通股	
河北冀兴物业服务有限公司		817,888		人民币普通股	
何甫梅		690,000		人民币普通股	
李彦明		556,895		人民币普通股	
张学臣		525,900		人民币普通股	
邢远		513,109		人民币普通股	
昆仑信托有限责任公司—坤之淇		500,000		人民币普通股	
陈国安		480,817		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期公司控股股东及实际控制人情况无变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变化情况

报告期内董事、监事和高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期内公司新聘或离职的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内董事、监事和高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(+, -%)
营业总收入	34,531,099.17	34,671,511.08	-0.40%
营业利润	5,659,791.83	3,725,151.00	51.93%
归属于上市公司股东的净利润	15,256,478.71	3,778,354.48	303.79%

报告期内公司实现营业总收入 3453.11 万元，比上年同期下降 0.4%，主要由于上年同期公司合并了中期期货一月份报表，本报告期末未合并；报告期实现营业利润 565.98 万元，比上年同期提高 51.93%，主要是由于报告期内公司投资收益增加及销售费用减少所致；报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润为 1525.65 万元，比上年同期增加 303.79%，主要是由于报告期内公司出售房产获得部分营业外收入，且参股公司中国国际期货有限公司 2011 年上半年净利润较去年同期上升，因而公司投资收益增加。

(二) 主营业务范围及经营情况

1、公司主营业务范围

公司经营范围：项目投资及投资管理；资产管理；金融信息软件技术开发与技术服务；投资咨询；会议服务。

公司及子公司主要产品或提供的劳务：物流服务、汽车贸易与服务。

2、主营业务收入、主营业务利润按行业、地区、产品分类的构成情况

① 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
汽车服务业务	3,176.07	2,825.60	11.03%	12.64%	10.98%	提高 1.32 个百分点
物流等综合服务业务	277.04	0.00	100.00%	-29.22%	-100.00%	提高 11.99 个百分点
主营业务分产品情况						
汽车服务业务	3,176.07	2,825.60	11.03%	12.64%	10.98%	提高 1.32 个百分点

物流等综合服务业务	277.04	0.00	100.00%	-29.22%	-100.00%	提高 11.99 个百分点
-----------	--------	------	---------	---------	----------	---------------

②主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华南地区	3,407.00	11.72%
华北地区	46.11	-87.28%

（三）报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力情况

1、利润表项目构成发生重大变化的主要影响因素（单位：元）

会计科目	增减金额	增减比例	原因
手续费及佣金收入	-2,559,363.57	-100.00%	主要由于中期期货 2010 年 1 月实现手续费及佣金收入 200 多万元，自 2010 年 2 月起不再纳入合并范围，公司再无此项收入所致。
营业税金及附加	-130,014.27	-38.67%	主要由于去年同期中期期货实现手续费及佣金收入 200 多万元，本期无此项收入，从而营业税金及附加减少。
销售费用	-2,124,716.02	-49.57%	主要由于 2010 年 1 月中中期期货发生销售费用 200 多万元，自 2010 年 2 月起不再纳入合并范围，公司本期无此项目，所以销售费用减少。
财务费用	-407,379.84	-134.46%	主要由于母公司出售房屋存款增加，取得利息收入 9.9 万元；捷利物流上年同期偿还贷款发生利息支出 43.32 万元，本期未发生贷款利息支出所致。
营业外收入	9,606,140.82	17592.52%	主要由于母公司出售房产所致。

2、与上年同期相比，公司主营业务中没有了期货业务，主要是由于自 2010 年 2 月起中期期货有限公司不再纳入公司报表合并范围，公司对吸收合并后的中国国际期货有限公司按权益法进行核算，根据投资比例确认投资收益。

3、报告期内公司主营业务盈利能力未发生重大变化。

（四）报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）报告期内对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司。

公司名称	持股比例	主营业务	投资收益（元）
中国国际期货有限公司	22.46%	期货经纪业务	11,819,854.79

（六）经营中的问题与困难及应对措施

1、问题与困难

①今年 1-7 月，我国汽车产销增幅较去年同期分别回落 41.47 和 39.37 个百分点，国家宏观调控及汽车行业政策的推出仍然是影响汽车产销增长的主要因素，市场面临着

诸多不确定的因素，且由于汽车行业竞争加剧，使得汽车整车销售利润不断下降。

②公司传统的物流服务行业因燃油、人工等服务成本的不断提高，成本逐年上升，盈利水平很难提升。

2、应对措施

针对公司经营中存在的问题，公司将采取如下几方面的应对措施：

① 对于汽车行业，采取灵活的经营策略，加强服务管理，优化服务流程，实施内部培训，在选人、用人、带人上下功夫，做到营销队伍专业化，提高客户满意度。

②对于物流服务在现有规模的基础之上，通过改善经营管理，降低运营成本，提高服务水平。

③支持参股公司中国国际期货有限公司做大做强，进一步提高公司投资收益。

三、报告期内的投资情况

（一）公司募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用情况。

（二）公司非募集资金使用情况

报告期内无非募集资金使用情况。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，建立健全了各项规章制度，构建了较为合理、有效的内控体系，确保公司正常规范运作，并认真履行信息披露义务。公司治理情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司实施利润分配方案情况

公司在2011年5月18日召开的2010年度股东年会上，审议通过了公司2010年度利润分配方案，决定对2010年度的可分配利润不进行分配，也不进行公积金转增股本。

三、重大诉讼仲裁事项

(一) 报告期内，公司没有重大诉讼及仲裁事项发生，也没有前期延续到报告期的重大诉讼及仲裁事项。

(二) 持有期货公司股权情况

单位：元

所持公司名称	初始投资金额	持有股权数量	期初占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	期末占该公司股权比例
中国国际期货有限公司	163,812,863.70	134,776,760.00	22.46%	198,577,561.26	11,819,854.79	22.46%
合计	163,812,863.70	134,776,760.00	22.46%	198,577,561.26	11,819,854.79	22.46%

注：报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响

(三) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
	期末持有的其他证券投资			0.00	-	0.00	0.00%	0.00
	报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	661,196.65
	合计			0.00	-	0.00	100%	661,196.65

四、报告期内发生、以及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企

业合并事项的情况及进程：

1、报告期公司将位于北京市朝阳区建国门外光华路14号的部分办公楼楼层，共计面积5688.6平方米出售给中国国际期货有限公司，出售价格124,948,769.00元。该事项经公司第五届董事会第二十五次会议及公司二〇一一年第一次临时股东大会审议通过。

2、2011年4月1日，经公司第五届董事会第二十五次会议审议及公司二〇一一年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会《关于核准中国国际期货有限公司变更注册资本的批复》（证监许可【2011】1194号）文件核准通过，中国国际期货有限公司所有股东同比例对国际期货进行了增资，其中我公司增资22,238,165.40元，现金增资及资本公积转增101,000,000元后中国国际期货有限公司注册资本增至8亿元。

五、报告期内重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易情况

报告期内公司未有与日常经营相关的关联交易。

（二）资产收购、出售发生的关联交易情况

报告期内，公司将部分房产出售给国际期货，详见本章节第四部分。

（三）公司与关联方存在的非经营性债权债务往来或担保事项

报告期内，公司偿还控股股东中期集团 5000 万元借款。

（四）其他重大关联交易

报告期内公司未有其他重大关联交易。

六、重大合同及履行情况

（一）公司没有在报告期内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、租赁公司资产事项的情况。

（二）报告期内公司无提供担保情况

（三）公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

七、报告期控股股东及其子公司无占用公司资金情况及对外担保情况。

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定，作为中国中期投资股份有限公司的独立董事，我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项核查，现发表如下独立意见：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发(2003)56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）的规定，我们对中国中期投资股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况和公司对外担保情况进行了认真的核查和落实。

经核查，2011年上半年，公司未发生控股股东及其关联方占用资金事项，截止2011年6月30日，未发现公司大股东及其他关联方违规占用公司资金情况。

2011年上半年，公司未发生对外担保事项，截止2011年6月30日，本公司及纳入合并报表范围的控股子公司无对外担保余额。

八、公司无持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

九、报告期内公司未更换聘任的会计师事务所。

十、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内没有受到有权机关调查、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚等情况，也没有发生对公司产生重大影响的重大事项。

十一、报告期公司无持股30%以上股东提出或实施股份增持计划的情况。

十二、报告期公司无有关方对公司实施股权分置改革、重大资产重组等承诺的收益作出补偿的情况。

十三、报告期公司重要公告索引

报告期内公司在《证券时报》、《上海证券报》巨潮资讯网站：<http://www.cninfo.com.cn> 主要信息披露情况如下：

序号	公告名称	公告编号	披露日期
1	2010年度业绩预告	2011-001	2011年1月28日
2	第五届董事会第二十五次会议决议公告	2011-002	2011年4月6日
3	关联交易公告	2011-003	2011年4月6日

4	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011-004	2011年4月6日
5	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	2011-005	2011年4月14日
6	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011-006	2011年4月19日
7	2010年年度报告摘要	2011-007	2011年4月26日
8	第五届董事会第二十六次会议决议公告	2011-008	2011年4月26日
9	第五届监事会第十四次会议决议公告	2011-009	2011年4月26日
10	关于召开2010年度股东大会的通知	2011-010	2011年4月26日
11	2011年第一季度报告	2011-011	2011年4月28日
12	2010年度股东大会决议	2011-012	2011年5月19日
13	临时停牌公告	2011-013	2011年7月13日
14	第五届董事会临时会议决议公告	2011-014	2011年7月15日
15	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	2011-015	2011年7月15日
16	关于参股公司购买资产的公告	2011-016	2011年7月15日
17	关联交易公告	2011-017	2011年7月15日
18	关于增资的关联交易公告	2011-018	2011年7月15日
19	2011年半年度业绩预告	2011-019	2011年7月15日
20	第五届董事会临时会议决议公告	2011-020	2011年7月20日
21	关于召开2011年第二次临时股东大会的提示公告	2011-021	2011年7月28日
22	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011-022	2011年8月3日
23	关于中国国际期货有限公司变更注册资本获得中国证监会核准的公告	2011-023	2011年8月6日
24	关于中国国际期货有限公司获得AA分类评级的公告	2011-024	2011年8月17日

十四、公司接待调研、沟通、采访等活动情况。

公司严格贯彻证券市场公开、公平、公正原则，根据深交所《上市公司公平信息披露指引》的要求，规范公司的信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。报告期内公司无接待机构投资者实地调研或采访活动的情形，报告期内公司接到投资者关于公司经营情况的电话问询与网站提问，公司都严格按照相关的信息披露规定，及时地给予回答与回复。

十五、期后事项。

公司参股公司国际期货计划新增注册资本12亿元，增资分期进行，国际期货所有股东同比例增资，按照我公司出资比例，增资共需资金26952万元。该事项已经公司第五届董事会临时会议及2011年第二次临时股东大会审议通过，尚未实施。

第七节 财务报告

(一) 公司2011年半年度财务会计报告未经审计。

(二) 会计报表

资产负债表

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2011年06月30日

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	105,981,394.08	74,183,436.84	27,070,279.13	2,653,052.42
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	628,461.25		613,090.07	
预付款项	11,974,553.35	508,800.00	7,196,619.34	454,400.00
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	444,094.79	20,741,736.40	281,410.52	20,741,736.40
买入返售金融资产				
存货	21,576,334.70		14,940,795.12	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	140,604,838.17	95,433,973.24	50,102,194.18	23,849,188.82
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	212,977,561.26	335,671,262.30	201,157,706.47	323,851,407.51
投资性房地产				
固定资产	81,129,238.85	480,001.21	200,575,518.12	116,674,513.62
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
无形资产	32,723,315.79		33,839,867.43	
开发支出				
商誉	14,751,067.16		14,751,067.16	
长期待摊费用	341,338.20		175,159.71	
递延所得税资产	48,657.21		48,657.21	
其他非流动资产				
非流动资产合计	341,971,178.47	336,151,263.51	450,547,976.10	440,525,921.13
资产总计	482,576,016.64	431,585,236.75	500,650,170.28	464,375,109.95

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

资产负债表（续）

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
短期借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	43,500,000.00		26,310,000.00	
应付账款	897,583.87		378,797.77	
预收款项	616,985.49		763,614.02	
期货风险准备金				
应付期货投资者保障基金				
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,373,674.39	762,633.61	1,361,549.75	762,633.61
应交税费	3,069,610.24	12,746.56	4,174,483.33	32,420.21
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,603,465.19	18,431,813.07	51,403,469.15	68,556,416.22
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	51,061,319.18	19,207,193.24	84,391,914.02	69,351,470.04
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	51,061,319.18	19,207,193.24	84,391,914.02	69,351,470.04
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	230,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00
资本公积	149,680,719.28	147,290,519.34	149,680,719.28	147,290,519.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24,005,853.67	24,005,853.67	24,005,853.67	24,005,853.67

一般风险准备				
未分配利润	27,562,190.84	11,081,670.50	12,305,712.13	-6,272,733.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	431,248,763.79	412,378,043.51	415,992,285.08	395,023,639.91
少数股东权益	265,933.67		265,971.18	
所有者权益合计	431,514,697.46	412,378,043.51	416,258,256.26	395,023,639.91
负债和所有者权益总计	482,576,016.64	431,585,236.75	500,650,170.28	464,375,109.95

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

利润表

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2011年1-6月

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	34,531,099.17	-	34,671,511.08	999,549.46
其中：营业收入	34,531,099.17		32,112,147.51	999,549.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入			2,559,363.57	
二、营业总成本	41,352,358.78	4,380,632.21	41,531,834.98	3,835,453.21
其中：营业成本	28,255,981.14		25,929,038.28	469,511.28
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	206,184.41		336,198.68	40,185.29
销售费用	2,161,308.19	109,538.70	4,286,024.21	52,899.29
管理费用	10,833,296.96	4,371,548.37	10,716,181.01	3,490,236.92
财务费用	-104,411.92	-100,454.86	302,967.92	-64,329.57
资产减值损失		-	-38,575.12	-153,050.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-72,211.40	-36,730.00
投资收益（损失以“-”号填列）	12,481,051.44	12,170,950.54	10,657,686.30	6,515,319.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,819,854.79	11,819,854.79	6,164,524.34	6,164,524.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,659,791.83	7,790,318.33	3,725,151.00	3,642,685.53
加：营业外收入	9,660,744.37	9,568,927.25	54,603.55	-

减：营业外支出	51,600.61	4,841.98	530.00	-
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,268,935.59	17,354,403.60	3,779,224.55	3,642,685.53
减：所得税费用	12,494.39	-	26,599.33	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,256,441.20	17,354,403.60	3,752,625.22	3,642,685.53
归属于母公司所有者的净利润	15,256,478.71	17,354,403.60	3,778,354.48	3,642,685.53
少数股东损益	-37.51	-	-25,729.26	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0663	0.0755	0.0164	0.0158
（二）稀释每股收益	0.0663	0.0755	0.0164	0.0158
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,256,441.20	17,354,403.60	3,752,625.22	3,642,685.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,256,478.71	17,354,403.60	3,778,354.48	3,642,685.53
归属于少数股东的综合收益总额	-37.51	-	-25,729.26	-

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

现金流量表

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2011年1-6月

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	39,659,668.43		36,562,090.20	874,977.64
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			2,232,102.45	
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	7,469.18	7,469.18	0.18	-
收到其他与经营活动有关的现金	189,808.92	101,978.36	128,261,654.45	70,049,588.51
经营活动现金流入小计	39,856,946.53	109,447.54	167,055,847.28	70,924,566.15
购买商品、接受劳务支付的现金	45,138,817.59	-	30,533,423.31	-
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			11,326.30	
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	3,750,786.94	1,380,815.64	4,477,980.82	1,205,049.47
支付的各项税费	1,445,340.06	882,400.67	1,747,094.19	698,769.50
支付其他与经营活动有关的现金	59,384,469.54	50,962,874.47	6,252,428.90	17,873,359.81
经营活动现金流出小计	109,719,414.13	53,226,090.78	43,022,253.52	19,777,178.78
经营活动产生的现金流量净额	-69,862,467.60	-53,116,643.24	124,033,593.76	51,147,387.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-		5,947,968.81	3,192,489.54
取得投资收益收到的现金	661,196.65	351,095.75	232,198.71	232,198.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,822,771.91	124,394,671.91	1,400.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-279,836,772.76	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	125,483,968.56	124,745,767.66	-273,655,205.24	3,424,688.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	465,543.18	98,740.00	4,729,239.81	4,584,471.81
投资支付的现金			69,070,547.92	67,388,380.00

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			242,823.30	242,823.30
投资活动现金流出小计	465,543.18	98,740.00	74,042,611.03	72,215,675.11
投资活动产生的现金流量净额	125,018,425.38	124,647,027.66	-347,697,816.27	-68,790,986.86
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	17,190,000.00			
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	17,190,000.00			
偿还债务支付的现金			48,858,370.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			433,207.50	
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	41,310.00			
筹资活动现金流出小计	41,310.00	-	49,291,577.95	-
筹资活动产生的现金流量净额	17,148,690.00	-	-49,291,577.95	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	72,304,647.78	71,530,384.42	-272,955,800.46	-17,643,599.49
加：期初现金及现金等价物余额	7,290,337.30	2,653,052.42	281,925,368.07	20,977,536.08
六、期末现金及现金等价物余额	79,594,985.08	74,183,436.84	8,969,567.61	3,333,936.59

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										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	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			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	230,000.00	149,680.71928			24,005,853.67		12,305,712.13		265,971.18	416,258,256.26	230,000.00	149,680.71929			26,191,289.29		-4,194,835.13		5,997,081.13	407,682,000.58
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	230,000.00	149,680.71928			24,005,853.67		12,305,712.13		265,971.18	416,258,256.26	230,000.00	149,680.71929			26,191,289.29		-4,194,835.13		5,997,081.13	407,682,000.58
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,256,478.71		-37.51	15,256,441.20			-7,746.01		-2,185,435.62		16,500,547.26		-5,731,109.95	8,576,255.68
(一) 净利润							15,256,478.71		-37.51	15,256,441.20							14,315,111.64		-25,775.65	14,289,335.99
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							15,256,478.71		-37.51	15,256,441.20							14,315,111.64		-25,775.65	14,289,335.99
(三) 所有者投入和减少资本																			-5,705,334.30	-5,705,334.30
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有																				

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国中期投资股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	230,000,000.00	147,290,519.34			24,005,853.67		-6,272,733.10	395,023,639.91	230,000,000.00	147,290,519.34			24,005,853.67		-35,892,318.98	365,404,054.03
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他														13,151,576.67	13,151,576.67	
二、本年初余额	230,000,000.00	147,290,519.34			24,005,853.67		-6,272,733.10	395,023,639.91	230,000,000.00	147,290,519.34			24,005,853.67		-22,740,742.31	378,555,630.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,354,403.60	17,354,403.60							16,468,009.21	16,468,009.21
（一）净利润							17,354,403.60	17,354,403.60							16,468,009.21	16,468,009.21
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							17,354,403.60	17,354,403.60							16,468,009.21	16,468,009.21
（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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(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	230,000.00	147,290,519.34			24,005,853.67		11,081,670.50	412,378,043.51	230,000.00	147,290,519.34			24,005,853.67	-6,272,733.10	395,023,639.91	

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

中国中期投资股份有限公司

财务报表附注

2011年6月

金额单位：人民币元

三、公司基本情况

(一)公司历史沿革

中国中期投资股份有限公司（原名捷利实业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是经黑龙江省体改委“黑体改复[1994]172号”文批准，由哈尔滨捷利经济技术发展公司（现已更名为哈尔滨嘉利科技发展有限公司）、哈尔滨广信新型材料开发公司、哈尔滨远达运输仓储公司、哈尔滨名都装饰工程公司和哈尔滨恒利高新技术发展公司，于1994年8月以共同发起方式设立的股份有限公司，注册资本5,000万元。1996年1月，经黑龙江省体改委“黑体改复[1996]4号”文批准，公司向原发起人股东定向增发3,000万股，公司总股本增至8,000万股。2000年7月3日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]87号文批准，本公司采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股3,500万股，发行后公司总股本增至11,500万股，并于2000年7月18日在深圳证券交易所挂牌交易。2006年3月15日，本公司股东大会审议通过了股权分置改革方案：公司全体非流通股股东向股权分置改革方案实施股份变更登记日登记在册的流通股股东支付11,900,000股捷利股份股票，即流通股股东每持有10股将获付3.4股股份对价，2006年4月3日，实施完毕。2008年2月22日，本公司股东大会审议通过资本公积金转增股本方案：以股本总额115,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由11,500万股增加至23,000万股。本公司注册号为110000011533102，注册地址为北京市朝阳区光华路14号1幢10层1008号。

(二)公司所处行业：交通运输

(三)公司经营范围：

项目投资及投资管理；资产管理；金融信息软件技术开发与技术服务；投资咨询；会议服务。

(四)公司及子公司主要产品或提供的劳务：

物流服务、汽车贸易与服务、期货经纪业务。

(五)公司法定代表人：姜新

(六)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

公司财务报告业经公司法定代表人姜新、主管会计工作的公司负责人张文、会计机构负责人张文签署，经公司 2010 年 8 月 27 日董事会会议批准。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2011 年度 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金

流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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。购买方对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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、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近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、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	单项金额重大是指单项金额在 30 万元（含 30 万元）以上的应收账款及单项金额在 150 万元（含 150 万元）以上的其他应收款
单项金额重大的应收款项坏账准备	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

的计提方法	值的差额，确认减值损失，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	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
---------------	--

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法

(3) 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	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货包括公司在日常生产过程中持有以备出售的产成品或商品，处在生产过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、低值易耗品等几类。

(2) 发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，购入并已验收入库的原材料、低值易耗品、库存商品按实际成本入账，发出时按加权平均法计价，低值易耗品领用时一次摊销。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品采用五五摊销法，领用时摊销 50%，报废时摊销 50%。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

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

2/通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法

核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

投资性房产按照成本进行初始和后续计量。投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法及估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和估计残值确定其分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40年	5.00%	2.38-9.50

机器设备	5-12 年	5.00%	7.92-19.00
运输设备	5-12 年	5.00%	7.92-19.00
电子及其他设备	3-8 年	5.00%	11.88-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对固定资产的账面价值进行检查，有迹象表明固定资产发生减值的，先估计其可收回金额，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本计量，其中包括直接建造及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

（3）在建工程减值准备

本公司期末对在建工程的账面价值进行检查，有迹象表明在建工程发生减值的，先估计其可收回金额，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额低于其账面价值的，将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a、资产支出已经发生；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

（3）借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，专门借款利息的资本化金额以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。

17、无形资产

（1）无形资产的确认条件

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的计量方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在预计使用寿命内按直线法摊销。

（3）无形资产的减值

本公司期末对无形资产的账面价值进行检查，有迹象表明无形资产发生减值的，先估计其可收回金额，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额低于其账面价值的，将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价。经营性租赁固定资产的装修费用在受益期内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

（1）商品销售

本公司对已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的商品销售确认收入。

本公司确认产品销售收入的具体原则为：国内销售以产品已经发出并取得相应原始凭证后确认收入。对于不需要安装验收的，根据经销协议及合同条款，以产品发出、取得发货运单等原始凭证后确认收入；需要安装验收，且安装验收工作属于销售合同重要组成部分的，在产品发出，安装调试验收合格后视为公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给了购买方，确认产品销售收入的实现。出口销售以产品报关装运后，确认销售。

（2）提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按

完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

(4) 让渡资产使用权

本公司对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的让渡资产使用权确认收讫。

21、政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

1/该项交易不是企业合并；

2/交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

1/暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2/未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏

损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/该项交易不是企业合并；

2/交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

无

24、前期会计事项更正

无

五、税项

1、主要税种及税率

税项	计税基础	税率
增值税	应税销售额	17.00%
营业税 ^[1]	应税劳务收入	3.00%或 5.00%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1.00%或 7.00%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3.00%

税项	计税基础	税率
房产税	房产原值的 70%	1.20%
企业所得税	应纳税所得额	22.00%或 25.00%

[1]本公司物流运输服务收入按 3%的税率计算缴纳营业税；物流仓储收入、期货经纪服务的手续费收入按 5%的税率计算缴纳营业税。

2、税收优惠及批文

本公司控股子公司捷利物流有限公司注册地在深圳市，根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，捷利物流有限公司 2011 年度执行的企业所得税税率为 22%；本公司及下属其他子公司执行的企业所得税税率为 25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、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 (万元)	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目 余额
捷利物流有限公司 ^[1]	全资	深圳	物流业	10,000	物流运输 仓储 服务	80,451,411.02	-
美捷投资管理有限公司	全资	上海	投资	5,000	销售汽 车及零 配件	42,242,290.02	-

(续)

子公司全称	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
捷利物流有限公司 ^[1]	100%	100%	是	-	-	-
美捷投资管理有限公司	100%	100%	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 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(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
廊坊开发区捷利物流有限公司	全资	廊坊	仓储服务、物流配送	600	仓储服务、物流配送	8,484,788.01	-
北京世纪嘉华投资管理有限公司 ⁽¹⁾	全资	北京	投资管理、投资咨询	500	投资管理、投资咨询	3,832,169.99	-
青岛新濠美捷汽车销售服务有限公司	控股	青岛	销售汽车及配件	500	销售汽车及配件	5,491,598.80	-
东莞永濠汽车销售服务有限公司	全资	东莞	销售汽车及配件	2,000	销售汽车及配件	22,779,277.26	-

(续)

子公司全称	持股比例	表决权比	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
廊坊开发区捷利物流有限公司	100%	100%	是	-	-	-
北京世纪嘉华投资管理有限公司	100%	100%	是	-	-	-
青岛新濠美捷汽车贸易有限公司	95%	95%	是	265,933.67	-	-
东莞永濠汽车销售服务有限公司	100%	100%	是	-	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

无

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

无

7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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			70,204.38			88,607.40
银行存款：			-			
人民币			77,795,529.99			6,828,324.48
其中：期货保证金存款			-			
其他货币资金			28,115,659.71			20,153,347.25
合计			105,981,394.08			27,070,279.13

期末其他货币资金主要项目：银行承兑汇票保证金 26,386,409.00 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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	660,729.15	100.00%	32,267.90	100.00%
合计	660,729.15	100.00%	32,267.90	100.00%

单位：元币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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	645,357.97	100.00%	32,267.90	100.00%
合计	645,357.97	100.00%	32,267.90	100.00%

(2) 应收账款账龄分析如下：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	660,729.15	100.00%	32,267.90	645,357.97	100.00%	32,267.90
合计	660,729.15	100.00%	32,267.90	645,357.97	100.00%	32,267.90

(3) 本报告期核销的主要应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：无

(5) 主要应收账款单位情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
中外运—敦豪广东分公司	客户	138,391.20	1 年内	20.95%
东风悦达起亚汽车有限公司	供应商	123,141.53	1 年内	18.64%
合计		261,532.73		39.58%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,599,553.35	96.87%	6,740,988.54	93.67%
1 至 2 年	-		80,630.80	1.12%
2 至 3 年	375,000.00	3.13%	375,000.00	5.21%
合计	11,974,553.35	100.00%	7,196,619.34	100.00%

(2) 预付款项主要单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东风悦达起亚汽车有限公司	供应商	11,359,680.35	1年以内	预付购车款

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：无。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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	682,127.98	100.00%	238,033.19	100.00%
合计	682,127.98	100.00%	238,033.19	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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	519,443.71	100.00%	238,033.19	100.00%
合计	519,443.71	100.00%	238,033.19	100.00%

(2) 其他应收款账龄分析如下:

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	522,840.60	76.65%	96,391.31	360,156.33	69.34%	96,391.31
1 至 2 年	135.00	0.02%	13.50	135.00	0.03%	13.50
2 至 3 年	5,540.00	0.81%	16.00	5,540.00	1.07%	16.00
3 至 4 年						
4 至 5 年	20,000.00	2.93%	8,000.00	20,000.00	3.85%	8,000.00
5 年以上	133,612.38	19.59%	133,612.38	133,612.38	25.72%	133,612.38
合计	682,127.98	100.00%	238,033.19	519,443.71	100.00%	238,033.19

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项: 无

(4) 其他应收款主要欠款单位情况

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
东风悦达起达汽车公司	供货商	204,000.00	1 年以内	29.91%
合计		204,000.00		29.91%

5、存货

(1) 存货分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	21,560,076.70	-	21,560,076.70	14,918,793.62	-	14,918,793.62
低值易耗品	16,258.00	-	16,258.00	22,001.50	-	22,001.50

合计	21,576,334.70	-	21,576,334.70	14,940,795.12	-	14,940,795.12
----	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

单位：元币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中国国际期货有限公司	权益法	163,812,863.70	186,757,706.47	11,819,854.79	198,577,561.26
中期信息技术服务有限公司	成本法	14,400,000.00	14,400,000.00	-	14,400,000.00
合计		178,212,863.70	201,157,706.47	11,819,854.79	212,977,561.26

(续)

被投资单位	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
中国国际期货有限公司	22.46%	22.46%				
中期信息技术服务有限公司	10%	10%				
合计				-	-	-

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	252,097,626.06	411,143.18	120,050,632.77	132,458,136.47
其中：房屋及建筑物	234,571,561.56	-	119,476,198.77	115,095,362.79
机器设备	7,770,607.78	-	-	7,770,607.78

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输工具	6,138,656.24	-	269,021.00	5,869,635.24
电子及办公设备	3,546,800.48	411,143.18	235,413.00	3,722,530.66
其他设备	70,000.00	-	70,000.00	-
二、累计折旧合计：	51,522,107.94	4,519,774.61	4,712,984.93	51,328,897.62
其中：房屋及建筑物	38,772,243.62	3,583,536.25	4,704,118.29	37,651,661.58
机器设备	5,694,110.76	663,875.71	-	6,357,986.47
运输工具	4,024,865.46	92,902.55	-	4,117,768.01
电子及办公设备	3,028,671.44	172,810.11	-	3,201,481.55
其他设备	2,216.66	6,649.98	8,866.64	-
三、固定资产账面净值合计	200,575,518.12			81,129,238.85
其中：房屋及建筑物	195,799,317.94			77,443,701.21
机器设备	2,076,497.02			1,412,621.31
运输工具	2,113,790.78			1,751,867.23
电子及办公设备	518,129.04			521,049.11
其他设备	67,783.34			-
四、减值准备合计	-			-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	200,575,518.12			81,129,238.85
其中：房屋及建筑物	195,799,317.94			77,443,701.21
机器设备	2,076,497.02			1,412,621.31
运输工具	2,113,790.78			1,751,867.23
电子及办公设备	518,129.04			521,049.11

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他设备	67,783.34			-

本期折旧额 4,519,774.61 元，本期无在建工程转入固定资产。

- (2) 暂时闲置的固定资产：无。
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。
- (5) 期末持有待售的固定资产：无。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。
- (7) 固定资产抵押情况：无。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,115,954.00	-	-	49,115,954.00
用友 NC 财务软件	325,000.00	-	-	325,000.00
ERP 软件	14,625,364.00	-	-	14,625,364.00
V6 结算系统及机房软件	-	-	-	-
网上交易系统	-	-	-	-
土地使用权-哈尔滨	-	-	-	-
土地使用权-廊坊	2,165,590.00	-	-	2,165,590.00
土地使用权-天津场地	32,000,000.00	-	-	32,000,000.00
二、累计摊销合计	15,276,086.57	1,116,551.64	-	16,392,638.21
用友 NC 财务软件	173,807.76	23,202.00	-	197,009.76
ERP 软件	10,839,687.38	731,268.18	-	11,570,955.56
V6 结算系统及机房软件	-	-	-	-
网上交易系统	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权-哈尔滨	-	-	-	-
土地使用权-廊坊	447,555.63	21,655.92	-	469,211.55
土地使用权-天津场地	3,815,035.80	340,425.54	-	4,155,461.34
三、无形资产账面净值合计	33,839,867.43			32,723,315.79
用友 NC 财务软件	151,192.24			127,990.24
ERP 软件	3,785,676.62			3,054,408.44
V6 结算系统及机房软件	-	-	-	-
网上交易系统	-	-	-	-
土地使用权-哈尔滨	-	-	-	-
土地使用权-廊坊	1,718,034.37			1,696,378.45
土地使用权-天津场地	28,184,964.20			27,844,538.66
四、减值准备合计	-	-	-	-
用友 NC 财务软件	-	-	-	-
ERP 软件	-	-	-	-
V6 结算系统及机房软件	-	-	-	-
网上交易系统	-	-	-	-
土地使用权-哈尔滨	-	-	-	-
土地使用权-廊坊	-	-	-	-
土地使用权-天津场地	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	33,839,867.43			32,723,315.79
用友 NC 财务软件	151,192.24			127,990.24
ERP 软件	3,785,676.62			3,054,408.44
V6 结算系统及机房软件	-			-
网上交易系统	-			-
土地使用权-哈尔滨	-			-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权-廊坊	1,718,034.37			1,696,378.45
土地使用权-天津场地	28,184,964.20			27,844,538.66

本期摊销额 1,116,551.64 元。

(2) 本期公司开发项目支出：无

9、商誉

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京世纪嘉华投资管理有限公司	498,598.70	-	-	498,598.70	-
青岛新濠美捷汽车销售服务有限公司	481,237.11	-	-	481,237.11	-
东莞永濠汽车销售服务有限公司	13,771,231.35	-	-	13,771,231.35	-
合计	14,751,067.16	-	-	14,751,067.16	

10、长期待摊费用

单位：元币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	175,159.71	431,460.69	265,282.20	-	341,338.20	
合计	175,159.71	431,460.69	265,282.20	-	341,338.20	

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	48,657.21	48,657.21
预计负债	-	-

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-	-
专项储备	-	-
未付工资	-	-
小 计	48,657.21	48,657.21
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

(2) 本期未确认递延所得税资产：无。

(3) 本期引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：无。

12、资产减值准备明细

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余 额	本期增加	本期减少		期末账面余 额
			其他	转销	
一、坏账准备	270,301.09	-	-	-	270,301.09
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			其他	转销	
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	270,301.09	-	-	-	270,301.09

13、应付票据

单位：元币种：人民币

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,500,000.00	26,310,000.00
商业承兑汇票		-
合计	43,500,000.00	26,310,000.00

应付票据的说明：

单位：元币种：人民币

开具银行	期末数	期初数
中信银行东莞分行	43,500,000.00	26,310,000.00
合计	43,500,000.00	26,310,000.00

14、应付账款

(1) 账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1年以内	897,583.87	378,797.77

合计	897,583.87	378,797.77
----	------------	------------

(2) 本报告期转销无法支付的大额应付款项：无。

(3) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项：无。

(4) 本报告期账龄超过 1 年的大额应付账款：无。

15、预收款项

(1) 账龄列示

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	616,985.49	763,614.02
合计	616,985.49	763,614.02

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项：无。

16、应付职工薪酬

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,413.77	3,674,695.66	3,677,109.43	-
二、职工福利费	-	1,100.00	1,100.00	-
三、社会保险费	1,128.80	189,177.74	190,306.54	-
四、住房公积金	-	72,604.30	72,604.30	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	-	722.88	722.88	-
七、工会经费和职工教育经费	1,358,007.18	33,919.85	18,252.64	1,373,674.39
合计	1,361,549.75	3,972,220.43	3,960,095.79	1,373,674.39

17、应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
营业税	1,492,572.05	1,518,749.14
所得税	2,736,112.62	2,749,963.20
城市维护建设税	16,317.64	18,150.04
增值税	-1,268,465.88	-208,113.38
个人所得税	42,546.08	43,481.91
教育费附加	45,109.28	46,816.41
防洪费	5,418.45	5,436.01
合计	3,069,610.24	4,174,483.33

18、其他应付款

(1) 账龄分析

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	546,699.09	50,346,602.21
1 至 2 年	122,032.08	122,132.08
2-3 年	934,734.02	934,734.86
合计	1,603,465.19	51,403,469.15

(2) 本报告期转销无法支付的大额其他应付款项：无。

(3) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：无。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款：无。

19、股本

单位：元币种：人民币

股份类别	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新	送	公积金	其他	小计	

		股	股	转股			
有限售条件的流通股							
无限售条件的流通股	230,000,000.00						230,000,000.00
合计	230,000,000.00						230,000,000.00

20、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	143,729,572.61			143,729,572.61
其他资本公积	5,951,146.67			5,951,146.67
合计	149,680,719.28			149,680,719.28

21、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,634,591.16			22,634,591.16
任意盈余公积	1,371,262.51			1,371,262.51
合计	24,005,853.67			24,005,853.67

22、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	12,305,712.13	-
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	12,305,712.13	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润		

	15,256,478.71	
减：提取法定盈余公积		按净利润的 10% 计提
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	27,562,190.84	

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	34,531,099.17	34,671,511.08
其他业务收入	-	
营业收入合计	34,531,099.17	34,671,511.08
主营业务成本	28,255,981.14	25,929,038.28
其他业务成本	-	
营业成本合计	28,255,981.14	25,929,038.28

(2) 主营业务（分项目）

单位：元币种：人民币

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
期货经纪业务			2,559,363.57	
物流等综合服务业务	2,770,433.39	-	3,914,310.72	469,511.28
汽车服务业务	31,760,665.78	28,255,981.14	28,197,836.79	25,459,527.00

合计	34,531,099.17	28,255,981.14	34,671,511.08	25,929,038.28
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 主营业务（分地区）

单位：元币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	461,100.00	-	3,625,517.95	469,511.28
华南地区	34,069,999.17	28,255,981.14	30,496,190.65	25,459,527.00
东北地区	-	-	549,802.48	
合计	34,531,099.17	28,255,981.14	34,671,511.08	25,929,038.28

24、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	138,521.67	279,432.15	3%、5%
城市维护建设税	47,041.15	34,420.99	1%、7%
教育费附加	20,621.59	22,345.54	3%
合计	206,184.41	336,198.68	

25、资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-38,575.12
二、存货跌价损失		-
三、可供出售金融资产减值损失		-
四、持有至到期投资减值损失		-

项目	本期发生额	上期发生额
五、长期股权投资减值损失		-
六、投资性房地产减值损失		-
七、固定资产减值损失		-
八、工程物资减值损失		-
九、在建工程减值损失		-
十、生产性生物资产减值损失		-
十一、油气资产减值损失		-
十二、无形资产减值损失		-
十三、商誉减值损失		-
十四、其他		-
合计		-38,575.12

26、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-72,211.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-72,211.40

27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	11,819,854.79	6,430,538.96
处置长期股权投资产生的投资收益		4,102,458.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	661,196.65	124,689.19
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	12,481,051.44	10,657,686.30

28、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,599,643.39	32,160.80
其中：固定资产处置利得	9,599,643.39	32,160.80
无形资产处置利得		-
债务重组利得		-
非货币性资产交换利得		-
上海期货交易所奖励		
捐赠利得		
罚款收入	2,760.21	5,800.00
无法支付应付款转营业外收入 ^[1]	18,100.00	
其他	40,240.77	48,803.55
合计	9,660,744.37	54,603.55

29、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	46,758.63	
其中：固定资产处置损失	46,758.63	
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赔偿款支出		330.00
其他	4,841.98	200.00
合计	51,600.61	530.00

30、所得税费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,494.39	26,599.33
递延所得税调整	-	
合计	12,494.39	26,599.33

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	15,256,478.71	3,778,354.48
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	10,269,373.52	4,206,910.83
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	4,987,105.19	-428,556.35
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	15,256,478.71	3,778,354.48
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	4,987,105.19	-428,556.35
期初股份总数	$S0$	230,000,000.00	230,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	$M0$		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi$ $\div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	230,000,000.00	230,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X1$		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		230,000,000.00	230,000,000.00
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.0663	0.0164
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.0217	-0.0018
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.0663	0.0164
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.0217	-0.0018

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款		50,000,000.00
期货保证金收支净额		58,848,045.61
承兑汇票保金转回		18,807,789.36
往来款	18,343.58	605,819.48
利息收入	171,465.34	
合计	189,808.92	128,261,654.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	50,191,600.00	1,337,794.46
期货保证金收支净额	-	
应付票据保证金增加额	6,606,467.17	
费用款	2,586,402.37	4,914,634.44
合计	59,384,469.54	6,252,428.90

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,256,441.20	3,752,625.22

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	-	-38,575.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,519,774.61	4,493,038.32
无形资产摊销	1,116,551.64	1,116,551.64
长期待摊费用摊销	265,282.20	19,105.73
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）	-9,552,884.76	-1,400.00
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）	-	72,211.40
财务费用（收益以“-”号填列）	41,310.00-	302,967.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,481,051.44	-10,657,686.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,635,539.58	-5,425,854.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,955,989.46	2,823,169.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,829,894.84	108,769,650.75
其他	-6,606,467.17	18,807,789.36
经营活动产生的现金流量净额	-69,862,467.60	124,033,593.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	79,594,985.08	8,969,567.61
减：现金的期初余额	7,290,337.30	281,925,368.07

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	72,304,647.78	-272,955,800.46

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	79,594,985.08	8,969,567.61
其中：库存现金	70,204.38	61,114.62
可随时用于支付的银行存款	77,795,529.99	6,186,972.47
可随时用于支付的其他货币资金	1,729,250.71	2,721,480.52
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	79,594,985.08	8,969,567.61

34、其他综合收益情况说明

无。

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
-------	------	------	-----	------	------

中期集团有限公司	母公司	有限责任公司	北京	姜新	投资及投资管理
----------	-----	--------	----	----	---------

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)	本企业最 终控制方	组织机构代码
中期集团有限公司	100,000	23.50%	23.50%	姜荣	80286305-1

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
捷利物流有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	姜荣	物流运输仓储服务
美捷投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	上海	姜荣	销售汽车及零配件
廊坊开发区捷利物流有限公司	全资子公司	有限公司	廊坊	徐朝武	仓储服务、物流配送
北京世纪嘉华投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	姜荣	投资管理、投资咨询
青岛新濠美捷汽车销售服务有限 公司	控股子公司	有限公司	青岛	魏洪波	销售汽车及配件
东莞永濠汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限公司	东莞	魏洪波	销售汽车及配件

(续)

子公司全称	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
捷利物流有限公司	10,000	100%	100%	73544917-7
美捷投资管理有限公司	5,000	100%	100%	77021650-2
廊坊开发区捷利物流有限公司	600	100%	100%	60111732-7
北京世纪嘉华投资管理有限公司	500	100%	100%	74754763-7
青岛新濠美捷汽车销售服务有限 公司	500	95%	95%	60111733-5
东莞永濠汽车销售服务有限公司	2000	100%	100%	75287096-5

3、本企业的合营和联营企业情况

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 (万元)	本企业持 股比例	本企业在被 投资单位表 决权比例
---------	------	-----	------	------	--------------	-------------	------------------------

联营企业：							
中国国际期货有限公司	有限公司	北京	王兵	商品期货经纪、金融期货经纪	60,000	22.46%	22.46%
中期信息技术服务有限公司	有限公司	北京	刘润红	增值电信业务中的呼叫中心业务、信息服务业务	10,000	10%	10%

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京中期世纪物业管理有限公司	同一母公司	69327415-0
中期资产管理有限公司	同一母公司	69323711-4
中国国际期货有限公司	同一母公司	19223352-9
中期信息技术服务有限公司	同一母公司	74005018-5

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- (2) 关联托管情况：无
- (3) 关联承包情况：无
- (4) 关联租赁情况：无
- (5) 关联担保情况：无
- (6) 关联方资金拆借：无
- (7) 关联方资产转让、债务重组情况：无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

无。

十一、或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

十四、其他重要事项

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	21,879,020.63	99.73%	1,186,809.23	99.17%
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	59,500.00	0.27%	9,975.00	0.83%
合计	21,938,520.63	100.00%	1,196,784.23	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

单项金额重大的其他应收款	21,879,020.63	99.73%	1,186,809.23	99.17%
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	59,500.00	0.27%	9,975.00	0.83%
合计	21,938,520.63	100.00%	1,196,784.23	100.00%

(2) 其他应收款账龄分析如下：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	21,918,520.63	99.91%	1,188,784.23	21,918,520.63	99.91%	1,188,784.23
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年	20,000.00	0.09%	8,000.00	20,000.00	0.09%	8,000.00
合计	21,938,520.63	100.00%	1,196,784.23	21,938,520.63	100.00%	1,196,784.23

(3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

(4) 期末其他应收款主要单位情况：

单位：元币种：人民币

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
捷利物流有限公司	控股子公司	21,879,020.63	1年以内	99.73%
合计		23,879,020.63		

(5) 其他应收关联方款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
捷利物流有限公司	控股子公司	21,879,020.63	99.73%
合计		23,879,020.63	99.73%

2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
捷利物流有限公司	成本法	90,000,000.00	80,451,411.02		80,451,411.02
美捷投资管理有限公司	成本法	45,000,000.00	42,242,290.02		42,242,290.02
中期信息技术服务有限公司	成本法	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00
中国国际期货有限公司	权益法	163,812,863.70	186,757,706.47	11,819,854.79	198,577,561.26
合计		313,212,863.70	323,851,407.51	11,819,854.79	335,671,262.30

(续)

被投资单位	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	现金红利
捷利物流有限公司	100%	100%	-	-	-	-
美捷投资管理有限公司	100%	100%	-	-	-	-
中期信息技术服务有限公司	10%	10%	-	-	-	-
中国国际期货有限公司	22.46%	22.46%	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		999,549.46
主营业务成本		469,511.28
主营业务毛利		530,038.18

(2) 主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房产出租			999,549.46	469,511.28
合计			999,549.46	469,511.28

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	11,819,854.79	6,164,524.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	351,095.75	350,794.94
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	12,170,950.54	6,515,319.28

5、现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,354,403.60	3,642,685.53

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备		-153,050.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,405,638.57	1,409,187.68
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,561,458.07	
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）		36,730.00
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,170,950.54	-6,515,319.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		3,144,805.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,144,276.80	49,582,347.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,116,643.24	51,147,387.37
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	74,183,436.84	3,333,936.59
减：现金的期初余额	2,653,052.42	20,977,536.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		-

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	71,530,384.42	-17,643,599.49

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,552,884.76	4,102,458.15
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）		
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	661,196.65	52,477.79
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		-

项目	金额	说明
生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,259.00	54,073.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-966.89	
少数股东权益影响额(税后)		2,098.66
合计	10,269,373.52	4,206,910.83

2、净资产收益率及每股收益

单位：元币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.0663	0.0663
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.0217	0.0217

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元币种：人民币

序号	会计科目	增减金额	增减比例	原因
1	货币资金	78,911,114.95	291.50%	主要由于母公司 2011 年 5 月出售自有房产导致货币资金增加。
2	其他应收款	162,684.27	57.81%	主要由于东莞永濠为客户垫付汽车保险费增加。
3	预付账款	4,777,934.01	66.39%	主要由于下属东莞永濠提车金额增加所致。
4	存货	6,635,539.58	44.41%	主要由于车辆厂家加重了东莞永濠的任务，导致其库存数量增加，此外新增车型单车金额较大，故存货金额增加。
5	固定资产	-119,446,279.27	-59.55%	主要由于母公司出售自有房产所致。
6	长期待摊费用	166,178.49	94.87%	主要由于东莞永濠自身需要及厂家对店

				面形象提高要求, 使相关费用增加。
7	其他应付款	-49,800,003.96	-96.88%	主要由于母公司偿还中期集团有限公司短期借款 5000 万元所致。
8	应付账款	518,786.10	136.96%	主要由于东莞永濠为筹措提车资金, 推迟供应商货款的支付, 故应付账款增加。
9	应付票据	17,190,000.00	65.34%	主要由于厂家加重了东莞永濠的任务, 同时新车型单车金额较大, 故所需资金增加, 汇票金额也增加。
10	未分配利润	15,256,478.71	123.98%	主要由于公司实现净利润所致。
11	手续费及佣金收入	-2,559,363.57	-100.00%	主要由于中期期货 2010 年 1 月实现手续费及佣金收入 200 多万元, 自 2010 年 2 月起不再纳入合并范围, 公司再无此项收入所致。
12	营业税金及附加	-130,014.27	-38.67%	主要由于去年同期中期期货实现手续费及佣金收入 200 多万元, 本期无此项收入, 从而营业税金及附加减少。
13	销售费用	-2,124,716.02	-49.57%	主要由于 2010 年 1 月中期期货发生销售费用 200 多万元, 自 2010 年 2 月起不再纳入合并范围, 公司本期无此项目, 所以销售费用减少。
14	财务费用	-407,379.84	-134.46%	主要由于母公司出售房屋存款增加, 取得利息收入 9.9 万元; 捷利物流上年同期偿还贷款发生利息支出 43.32 万元, 本期未发生贷款利息支出所致。
15	资产减值损失	38,575.12	-100.00%	主要由于本期未计提、未转回。
16	公允价值变动损益	72,211.40	-100.00%	由于本期末交易性金融资产无余额。
17	营业外收入	9,606,140.82	17592.52%	主要由于母公司出售房产所致。
18	营业外支出	51,070.61	9635.96%	主要由于本年东莞永濠出售自用车辆所致。
19	所得税费用	-14,104.94	-53.03%	主要由于母公司实现本年收益, 用来弥补以前年度亏损。
20	少数股东损益	25,691.75	-99.85%	主要由于小股东投资相关企业亏损较上年减少。
21	经营活动产生的现金净流量	-193,896,061.36	-156.33%	主要由于母公司本期偿还上期借入的中期集团借款 5000 万元; 中期期货 2010 年 1 月实现大额经营活动现金流, 但自 2010 年 2 月起即不纳入合并范围所致。
22	投资活动产生的现金净流量	472,716,241.65	-135.96%	主要由于本期母公司收售房款 1.24 亿元; 中期期货自 2010 年 2 月不再纳入合并范围, 将其 1 月底的现金调入至出售子公司所支付的现金中 3 亿多; 上期母公司对国

				际期货增资 6700 多万。
23	筹资活动产生的 现金净流量	66,440,267.95	-134.79%	主要由于东莞永濠本期采购增加导致借款增加；捷利物流上年同期偿还借款 3000 万元，东莞永濠上年同期偿还借款 1700 多万所致。

法定代表人：姜 新 主管会计工作负责人：张 文 会计机构负责人：张 文

日 期：2011 年 8 月 27 日 日 期：2011 年 8 月 27 日 日期：2011 年 8 月 27 日

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

董事长签名：