

上海新大洲物流有限公司

审计报告及财务报表

2015年1-9月

上海新大洲物流有限公司

审计报告及财务报表

(2015年1月1日至2015年9月30日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 财务报表	
合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
合并利润表和公司利润表	5-6
合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1-51



审计报告

信会师琼报字[2016]第 10002 号

上海新大洲物流有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海新大洲物流有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 9 月 30 日的合并及公司资产负债表、2015 年 1-9 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

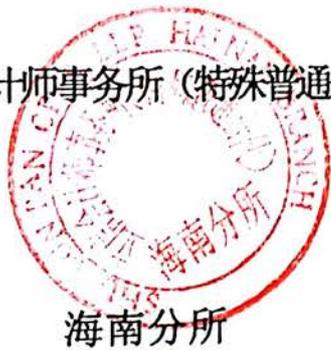
审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年9月30日的合并及公司财务状况以及2015年1-9月的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



海南分所

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 · 海口

二〇一六年一月六日

上海新大洲物流有限公司
合并资产负债表
2015年9月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	24,199,239.86	22,281,467.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	3,079,419.41	1,136,928.99
应收账款	(三)	25,259,530.69	37,381,497.93
预付款项	(四)	3,563,935.08	2,615,790.66
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	(五)	6,244,308.97	7,953,771.93
买入返售金融资产			
存货	(六)	335,403.24	302,223.97
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	15,681.51	70,001.18
其他流动资产	(八)	3,602,361.08	3,104,286.69
流动资产合计		66,299,879.84	74,845,968.38
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			
投资性房地产			
固定资产	(九)	33,232,299.85	10,234,365.42
在建工程	(十)	73,940.18	24,107,784.76
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	(十一)	9,066,805.45	9,359,113.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)		6,217.95
递延所得税资产	(十三)	1,470,686.28	987,655.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,843,731.76	44,695,137.02
资产总计		110,143,611.60	119,541,105.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新大洲物流有限公司
合并资产负债表（续）
2015年9月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	19,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（十六）	10,073,655.72	13,139,830.70
预收款项	（十七）	61,711.63	3,559.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	3,901,927.78	3,854,053.75
应交税费	（十九）	2,901,727.27	3,838,223.76
应付利息			
应付股利	（二十）	18,672,541.04	42,655,741.67
其他应付款	（二十一）	8,536,907.47	4,856,057.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	（二十二）	61,700.00	61,700.00
其他流动负债			
流动负债合计		63,210,170.91	83,409,166.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	（二十三）	2,899,900.13	2,946,175.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,899,900.13	2,946,175.07
负债合计		66,110,071.04	86,355,342.01
所有者权益：			
股本	（二十四）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十五）	9,967,952.14	9,667,394.65
一般风险准备			
未分配利润	（二十六）	8,582,085.24	
归属于母公司所有者权益合计		38,550,037.38	29,667,394.65
少数股东权益		5,483,503.18	3,518,368.74
所有者权益合计		44,033,540.56	33,185,763.39
负债和所有者权益总计		110,143,611.60	119,541,105.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新大洲物流有限公司
 资产负债表
 2015年9月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		20,902,472.64	19,481,000.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		460,119.41	1,136,928.99
应收账款	(一)	11,951,047.46	17,590,194.53
预付款项		587,730.05	463,700.77
应收利息			
应收股利			4,640,914.68
其他应收款	(二)	17,466,145.43	15,841,948.98
存货		264,909.11	258,211.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,855,731.22	1,732,598.34
流动资产合计		54,488,155.32	61,145,498.31
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	(三)	33,000,068.08	33,000,068.08
投资性房地产			
固定资产		4,817,071.82	4,112,268.69
在建工程		12,923.08	
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		569,625.14	717,413.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		903,456.21	698,641.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,303,144.33	38,528,391.95
资产总计		93,791,299.65	99,673,890.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新大洲物流有限公司
资产负债表（续）
2015年9月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,601,641.85	4,160,405.75
预收款项		3,005.50	
应付职工薪酬		2,029,975.40	2,449,390.35
应交税费		2,480,132.36	3,351,718.67
应付利息		0.00	
应付股利		18,672,541.04	39,450,563.59
其他应付款		8,749,944.99	5,289,365.72
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,537,241.14	69,701,444.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		56,537,241.14	69,701,444.08
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,000,000.00	9,699,442.51
未分配利润		7,254,058.51	273,003.67
所有者权益合计		37,254,058.51	29,972,446.18
负债和所有者权益总计		93,791,299.65	99,673,890.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新大洲物流有限公司
合并利润表
2015年1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期发生额	上年发生额
一、营业总收入	(二十七)	166,752,594.33	245,473,234.62
其中: 营业收入	(二十七)	166,752,594.33	245,473,234.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(二十七)	153,026,082.37	229,782,567.42
其中: 营业成本	(二十七)	127,898,221.26	197,142,038.01
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	(二十八)	618,628.91	859,041.42
销售费用	(二十九)	12,511,896.37	17,391,764.46
管理费用	(三十)	9,699,007.63	11,075,522.98
财务费用	(三十一)	656,280.49	422,295.42
资产减值损失	(三十二)	1,642,047.71	2,891,905.13
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)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		13,726,511.96	15,690,667.20
加: 营业外收入	(三十三)	1,049,717.00	5,331,160.16
其中: 非流动资产处置利得		282,541.11	616,527.11
减: 营业外支出	(三十四)	72,944.38	723,918.49
其中: 非流动资产处置损失		72,944.38	720,022.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,703,284.58	20,297,908.87
减: 所得税费用	(三十五)	3,855,507.41	5,232,741.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,847,777.17	15,065,167.48
归属于母公司所有者的净利润		8,882,642.73	13,269,349.34
少数股东损益		1,965,134.44	1,795,818.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,847,777.17	15,065,167.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,882,642.73	13,269,349.34
归属于少数股东的综合收益总额		1,965,134.44	1,795,818.14
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新大洲物流有限公司
 利润表
 2015年1-9月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期发生额	上年发生额
一、营业收入	(四)	117,500,177.34	170,387,132.42
减：营业成本	(四)	91,058,864.85	136,425,715.47
营业税金及附加		279,142.89	379,034.79
销售费用		9,089,120.45	12,557,728.22
管理费用		6,082,423.30	7,157,927.55
财务费用		650,789.66	118,285.93
资产减值损失		1,281,167.60	2,388,544.35
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）	(五)		7,241,914.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,058,668.59	18,601,810.78
加：营业外收入		968,275.35	4,426,481.46
其中：非流动资产处置利得		247,374.40	439,980.46
减：营业外支出		72,944.38	587,866.05
其中：非流动资产处置损失		72,944.38	587,866.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,953,999.56	22,440,426.19
减：所得税费用		2,672,387.23	3,763,271.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,281,612.33	18,677,154.43
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,281,612.33	18,677,154.43
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新大洲物流有限公司
合并现金流量表
2015年1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,147,284.35	270,873,640.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			4,415,520.80
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	132,148,353.82	95,453,623.51
经营活动现金流入小计		325,295,638.17	370,742,785.01
购买商品、接受劳务支付的现金		131,164,146.34	202,302,472.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,939,014.18	25,463,880.76
支付的各项税费		11,426,903.05	16,110,315.89
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	133,773,724.98	98,548,488.14
经营活动现金流出小计		297,303,788.55	342,425,157.70
经营活动产生的现金流量净额		27,991,849.62	28,317,627.31
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		337,075.00	1,076,468.60
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			
投资活动现金流入小计		337,075.00	1,076,468.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,723,928.35	20,249,821.01
投资支付的现金			721,504.00
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		5,723,928.35	20,971,325.01
投资活动产生的现金流量净额		-5,386,853.35	-19,894,856.41
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		24,000,000.00	15,000,000.00
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		24,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,687,223.44	12,769,166.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,205,178.09	2,499,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,687,223.44	22,769,166.63
筹资活动产生的现金流量净额		-20,687,223.44	-7,769,166.63
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		1,917,772.83	653,604.27
加：期初现金及现金等价物余额		22,281,467.03	21,627,862.76
六、期末现金及现金等价物余额		24,199,239.86	22,281,467.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新大洲物流有限公司
现金流量表
2015年1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,418,365.22	185,427,278.84
收到的税费返还			3,580,531.00
收到其他与经营活动有关的现金		4,612,884.78	29,157,088.36
经营活动现金流入小计		140,031,250.00	218,164,898.20
购买商品、接受劳务支付的现金		90,792,725.78	141,501,308.55
支付给职工以及为职工支付的现金		14,075,835.62	18,514,971.99
支付的各项税费		7,052,903.41	8,985,678.49
支付其他与经营活动有关的现金		11,663,332.22	40,101,965.90
经营活动现金流出小计		123,584,797.03	209,103,924.93
经营活动产生的现金流量净额		16,446,452.97	9,060,973.27
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,640,914.67	2,601,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302,075.00	670,468.60
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			
投资活动现金流入小计		4,942,989.67	3,271,468.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,485,925.60	1,922,908.00
投资支付的现金			2,721,504.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,485,925.60	4,644,412.00
投资活动产生的现金流量净额		2,457,064.07	-1,372,943.40
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,000,000.00	15,000,000.00
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		24,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,482,045.35	10,270,166.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		41,482,045.35	20,270,166.63
筹资活动产生的现金流量净额		-17,482,045.35	-5,270,166.63
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		1,421,471.69	2,417,863.24
加: 期初现金及现金等价物余额		19,481,000.95	17,063,137.71
六、期末现金及现金等价物余额		20,902,472.64	19,481,000.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新大洲物流有限公司
合并所有者权益变动表
2015年1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	20,000,000.00								9,667,394.65			3,518,368.74	33,185,763.39
加: 会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	20,000,000.00								9,667,394.65			3,518,368.74	33,185,763.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									300,557.49		8,582,085.24	1,965,134.44	10,847,777.17
(一) 综合收益总额											8,882,642.73	1,965,134.44	10,847,777.17
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									300,557.49		-300,557.49		
1. 提取盈余公积									300,557.49		-300,557.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	20,000,000.00								9,967,952.14		8,582,085.24	5,483,503.18	44,033,540.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新大洲物流有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2015年1-9月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	20,000,000.00								7,831,727.07		36,513,029.21	8,338,317.78	72,683,074.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	20,000,000.00								7,831,727.07		36,513,029.21	8,338,317.78	72,683,074.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,835,667.58		-36,513,029.21	-4,819,949.04	-39,497,310.67
（一）综合收益总额											13,269,349.34	1,795,818.14	15,065,167.48
（二）所有者投入和减少资本									-32,047.86			-911,589.09	-943,636.95
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本									-32,047.86				-32,047.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-911,589.09	-911,589.09
（三）利润分配									1,867,715.44		-51,318,279.02	-5,704,178.09	-55,154,741.67
1. 提取盈余公积									1,867,715.44		-1,867,715.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-49,450,563.58	-5,704,178.09	-55,154,741.67
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转											1,535,900.47		1,535,900.47
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											1,535,900.47		1,535,900.47
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	20,000,000.00								9,667,394.65			3,518,368.74	33,185,763.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新大洲物流有限公司
所有者权益变动表
2015年1-9月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00							9,699,442.51	273,003.67	29,972,446.18	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	20,000,000.00							9,699,442.51	273,003.67	29,972,446.18	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								300,557.49	6,981,054.84	7,281,612.33	
(一) 综合收益总额									7,281,612.33	7,281,612.33	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								300,557.49	-300,557.49		
1. 提取盈余公积								300,557.49	-300,557.49		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00							10,000,000.00	7,254,058.51	37,254,058.51	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海新大洲物流有限公司
所有者权益变动表（续）
2015年1-9月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,000,000.00							7,831,727.07	32,914,128.26	60,745,855.33	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00							7,831,727.07	32,914,128.26	60,745,855.33	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,867,715.44	-32,641,124.59	-30,773,409.15	
（一）综合收益总额									18,677,154.43	18,677,154.43	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								1,867,715.44	-51,318,279.02	-49,450,563.58	
1. 提取盈余公积								1,867,715.44	-1,867,715.44		
2. 对所有者（或股东）的分配									-49,450,563.58	-49,450,563.58	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	20,000,000.00							9,699,442.51	273,003.67	29,972,446.18	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新大洲物流有限公司 2015年1-9月财务报表附注

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

上海新大洲物流有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由新大洲控股股份有限公司(原名:海南新大洲控股股份有限公司)、海南新大洲工业苑有限公司和康伟平共同出资组建,于2003年12月5日取得企业法人营业执照,公司初始注册资本为人民币1,000.00万元,2006年6月23日经公司股东会决议注册资本增加至2,000万元。2009年7月海南新大洲工业苑有限公司将其持有的公司5%的股份转让给新大洲控股股份有限公司。2010年8月31日股东康伟平将其持有的公司6%的股份转让给侯艳红。2012年12月股东康伟平所持公司14%股份全部转让给邓道平。

截至2015年9月30日止,公司注册资本为2,000.00万元。注册号:310229000790930。企业类型:有限责任公司(国内合资);法定住所:上海市青浦区华新镇淮海村;法定代表人:侯艳红;经营范围:仓储、普通货物运输(涉及许可经营的凭许可证经营)。本公司的母公司为新大洲控股股份有限公司,本公司的实际控制人为赵序宏。

(二) 合并财务报表范围

截至2015年9月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	子公司类型
广州新大洲物流有限公司(简称广州物流)	控股子公司
武汉新大洲储运有限公司(简称武汉储运)	全资子公司
内蒙古新大洲物流有限公司(简称内蒙物流)	控股子公司
天津新大洲物流有限公司(简称天津物流)	全资子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(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,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司目前经营情况正常，预计未来12个月公司经营活动仍将持续。

三、 公司所采用的主要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明：

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2015年1月1日至2015年9月30日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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，确认所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。

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

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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(五) 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。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(六) 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。

(七) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

(八) 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：应收款项；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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、应收票据、预付账款等，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。

(2) 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。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末单项金额在 100.00 万元以上的应收账款和其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；经单项测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	账龄的长短
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	20	20
3-4年	40	40
4年以上	50	50

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：年末单项余额在100.00万元以下的有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

其他说明：除应收账款、其他应收款以外的应收款项，按个别认定法计提减值准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。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、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买

方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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：对于采用权益法核算的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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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（注：主要系没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的长期债权）账面价值为限继续确认投资损失，冲减该等长期权益的账面价值。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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、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。

成本法核算的除上述长期股权投资外的，如果其长期股权投资的账面价值大于享有被

投资单位净资产等情形时考虑减值，长期股权投资减值准备按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 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。

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（%）
房屋建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	2-5	5	47.50-19.00
其他设备	5	5	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其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资产为基础估计其可

收回金额。本公司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。

(十三) 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。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。

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。

(十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利--设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十五) 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：

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

2、 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。

(十六) 收入

1、 收入确认时间的具体判断标准

(1) 物流运输收入确认和计量的总体原则

公司物流运输业务已经按委托方要求完成；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，确认物流运输业务收入的实现。

(2) 物流运输收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司根据合同以劳务已提供，服务已实施作为收入确认的时间。即货物送至客户仓库或客户指定地点，将货运回单交给客户签收，并将货运回单带回交客服人员，客服人员根据货运回单统计收入明细并与客户核对无误后发至财务部，财务部开具发票确认收入。

(3) 关于物流运输收入相应的业务特点分析和介绍

本公司物流运输收入主要来源于关联交易及外部承揽。本公司通过合同方式承担股东新大洲控股股份有限公司的合营企业新大洲本田摩托有限公司摩托车产品及配件的仓储及运输任务。业务收费标准则参照市场标准每年一定，结算时间为每月15日前，结算时期为60天。本公司是在原新大洲本田摩托有限公司运输部门的基础上剥离出来成立的公司，其成立后一直承担新大洲本田摩托有限公司的物流业务。自2007年起按照企业会计准则规定，新大洲本田摩托有限公司不在与母公司新大洲控股股份有限公司合并报表，而构成关联交易。

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。

(十七) 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

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。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 经营租赁

(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。

(二十) 会计政策、会计估计变更以及前期重大差错更正的说明:

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十一) 前期重大会计差错:

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税增值税收入计征	11%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%

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
现金	186,685.96	130,918.09
银行存款	24,012,553.90	22,150,548.94
合 计	24,199,239.86	22,281,467.03

期末货币资金无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险等的情况。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,079,419.41	1,136,928.99
合 计	3,079,419.41	1,136,928.99

期末余额比年初增加 1,942,490.42 元，增加比例为 170.85%，主要系子公司内蒙物流及武汉物流应收票据增加所致。

- 2、 报告期末，无用于贴现、已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况。
- 3、 报告期末，无已质押或因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据情况。
- 4、 报告期末，无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按账龄计提坏账准备的应收账款	25,569,579.97	96.83	310,049.28	1.21	25,259,530.69	37,352,766.40	97.81	390,011.75	1.04	36,962,754.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	837,486.57	3.17	837,486.57	100.00		837,486.57	2.19	418,743.29	50.00	418,743.28
合计	26,407,066.54	100.00	1,147,535.85		25,259,530.69	38,190,252.97	100.00	808,755.04		37,381,497.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1年以内(含1年)	25,167,789.95	98.43	251,677.89	37,003,451.84	99.06	370,034.51
1-2年(含2年)	219,866.15	0.86	21,986.62	349,314.56	0.94	19,977.24
2-3年(含3年)	181,923.87	0.71	36,384.77			
合计：	25,569,579.97	100.00	310,049.28	37,352,766.40	100.00	390,011.75

组合中，期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳万基药业有限公司	837,486.57	837,486.57	100.00	根据深圳市南山区人民法院查证结果通知书(2015)深南法执字第632号，对方无可供执行财产。
合计	837,486.57	837,486.57	100.00	

2、 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。

3、 其他关联方应收账款情况详见附注八、(四)。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务单位	应收账款性质	期末余额	账龄	未结算的原因
牙克石五九煤炭销售有限公司	装卸费及运费	4,235,852.75	一年以内	未到期
上海延锋江森座椅机械部件有限公司	运费	2,142,111.99	一年以内	未到期
新大洲本田摩托有限公司	运费	1,746,741.30	一年以内	未到期
上海会成物流有限公司	运费	1,552,426.00	一年以内	未到期
上海大金物流有限公司	运费	1,531,810.61	一年以内	未到期
合计		11,208,942.65		

5、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额338,780.81元；本期无收回或转回坏账准备。

6、 本期无核销的应收账款。

(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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,559,505.86	99.88	2,615,790.66	100.00
1至2年(含2年)	4,429.22	0.12		
2至3年(含3年)				
合计	3,563,935.08	100.00	2,615,790.66	100.00

预付账款期末余额比年初余额增加 948,144.42 元，增加比例为 36.25%，主要系本期预付倒货费增加所致。

2、 期末预付款项分类列示

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
倒货费	1,768,796.93	1年以内	业务未完结
预付燃油费	1,456,276.55	1年以内	业务未完结
预付运费	338,861.60	1年以内	业务未完结
合计	3,563,935.08		

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) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,345,601.00	17.29	1,345,601.00	100.00						
按账龄计提坏账准备的其他应收款	6,389,175.71	82.07	144,866.74	2.27	6,244,308.97	8,123,160.25	95.31	194,388.32	2.39	7,928,771.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.64	50,000.00	100.00		400,000.00	4.69	375,000.00	93.75	25,000.00
合 计	7,784,776.71	100.00	1,540,467.74		6,244,308.97	8,523,160.25	100.00	569,388.32		7,953,771.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 (%)	
1年以内(含1年)	5,936,957.62	92.92	59,369.62	7,492,882.23	92.24	74,928.82
1-2年(含2年)	200,247.47	3.13	20,024.75	300,222.99	3.70	30,022.30
2-3年(含3年)	180,812.35	2.83	36,162.47	225,552.39	2.78	45,110.47
3-4年(含4年)	62,692.37	0.98	25,076.95	79,245.95	0.98	31,698.38
4-5年(含5年)				14,862.79	0.18	7,431.40
5年以上	8,465.90	0.14	4,232.95	10,393.90	0.12	5,196.95
合计	6,389,175.71	100.00	144,866.74	8,123,160.25	100.00	194,388.32

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海闽港实业有限公司	1,345,601.00	1,345,601.00	100.00	预计无法收回
合计	1,345,601.00	1,345,601.00	100.00	

组合中，期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳万基药业有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
合计	50,000.00	50,000.00		

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,303,266.90 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东美的暖通设备有限公司	保证金	332,187.48	本期收回 17,812.52 元， 剩余部分无法收回	否
合计		332,187.48		

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	3,068,388.22	3,437,689.07
保证金	2,540,815.50	3,257,974.30
租金	1,145,601.00	1,152,806.20
进仓费	344,848.46	
保险赔付	283,316.55	
单位往来	37,763.13	28,919.03
其他	364,043.85	645,771.65
合计	7,784,776.71	8,523,160.25

5、期末其他应收款前五名

债务单位	与本公司关系	期末余额	账龄	性质或内容
上海闽港实业有限公司	非关联方	1,345,601.00	1-2年	租金及保证金
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	保证金
欧派家居集团股份有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	保证金
王元元	员工	270,500.00	1年以内	备用金
张星月	员工	255,670.69	2年以内	备用金
合计		2,471,771.69		

6、应收关联方账款情况详见附注八、(四)。

(六) 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
原材料	335,403.24		335,403.24	302,223.97		302,223.97
周转材料						
合计	335,403.24		335,403.24	302,223.97		302,223.97

(七) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	15,681.51	70,001.18
合 计	15,681.51	70,001.18

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊运输保险费	459,726.69	521,226.39
待摊租赁费	2,387,714.41	1,279,360.67
待摊财产险	224,633.35	197,408.61
待摊办公家具	17,527.50	
待摊通行费	1,600.00	19,587.65
待摊仓储费、网络费	405,391.13	785,329.77
预交企业所得税	105,768.00	
待抵扣增值税		301,373.60
	3,602,361.08	3,104,286.69

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	1,184,793.00	790,104.00	27,809,007.33	1,858,584.03	206,161.38	31,848,649.74
(2) 本期增加金额	24,459,017.44		1,967,635.20	105,949.90	32,614.53	26,565,217.07
—购置	168,888.88		1,967,635.20	105,949.90	6,422.22	2,248,896.20
—在建工程转入	24,290,128.56				26,192.31	24,316,320.87
(3) 本期减少金额		2,222.22	3,137,768.39	59,840.00	0.00	3,199,830.61
—处置或报废		2,222.22	3,137,768.39	59,840.00		3,199,830.61
(4) 期末余额	25,643,810.44	787,881.78	26,638,874.14	1,904,693.93	238,775.91	55,214,036.20
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	160,916.16	53,731.39	19,853,049.40	1,429,664.21	116,923.16	21,614,284.32
(2) 本期增加金额	805,458.16	113,017.18	2,277,061.98	144,195.50	27,206.89	3,366,939.71
—计提	805,458.16	113,017.18	2,277,061.98	144,195.50	27,206.89	3,366,939.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额			2,944,334.23	55,153.45	0.00	2,999,487.68
—处置或报废			2,944,334.23	55,153.45		2,999,487.68
(4) 期末余额	966,374.32	166,748.57	19,185,777.15	1,518,706.26	144,130.05	21,981,736.35
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	24,677,436.12	621,133.21	7,453,096.99	385,987.67	94,645.86	33,232,299.85
(2) 年初账面价值	1,023,876.84	736,372.61	7,955,957.93	428,919.82	89,238.22	10,234,365.42

2、 期末固定资产中，无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产，无暂时闲置、持有待售的固定资产。

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

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
厂房建筑	61,017.10		61,017.10	24,107,784.76		24,107,784.76
其他工程	12,923.08		12,923.08			
合计	73,940.18		73,940.18	24,107,784.76		24,107,784.76

2、重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
天津新大洲物 流厂房建筑	24,290,000.00	24,107,784.76	243,360.90	24,290,128.56		61,017.10	100.25	100.00				自筹
合 计	24,290,000.00	24,107,784.76	243,360.90	24,290,128.56		61,017.10	100.25	100.00				

(十一) 无形资产:

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	8,848,500.00	975,757.98	9,824,257.98
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	8,848,500.00	975,757.98	9,824,257.98
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	221,212.49	243,931.92	465,144.41
(2) 本期增加金额	132,727.50	159,580.62	292,308.12
—计提	132,727.50	159,580.62	292,308.12
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	353,939.99	403,512.54	757,452.53
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	8,494,560.01	572,245.44	9,066,805.45
(2) 年初账面价值	8,627,287.51	731,826.06	9,359,113.57

(十二) 长期待摊费用:

项目	年初余额		本期增加	本期摊销	期末余额	
	长期待摊费用	一年内到期的长期待摊费用			长期待摊费用	一年内到期的长期待摊费用
装修费		38,695.68		38,695.68		
办公家具		7,138.81		7,138.81		
轮胎等	6,217.95	24,166.69	10,341.87	25,045.00		15,681.51
合计	6,217.95	70,001.18	10,341.87	70,879.49		15,681.51

(十三) 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	656,657.47	2,626,629.88	196,910.59	787,642.36
工资及各项保险	473,078.47	1,892,313.88	181,675.95	726,703.80
职工教育经费	30,377.73	121,510.92	298,496.17	1,193,984.68
长期股权投资投资减值准备	310,572.61	1,242,290.44	310,572.61	1,242,290.42
合 计	1,470,686.28	5,882,745.12	987,655.32	3,950,621.26

(十四) 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	1,378,143.36	1,642,047.71		332,187.48	2,688,003.59
合 计	1,378,143.36	1,642,047.71		332,187.48	2,688,003.59

(十五) 短期借款：

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	
合 计	19,000,000.00	15,000,000.00

- 1、 信用借款，系本公司向中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行流动资金借款人民币合计 20,000,000.00 元，期限自 2015 年 7 月 23 日起至 2016 年 7 月 17 日止。截止 2015 年 9 月 30 日已到账 10,000,000.00 元。
- 2、 保证借款，系本公司向中国民生银行股份有限公司上海分行流动资金借款人民币 9,000,000.00 元，期限自 2015 年 5 月 7 日至 2016 年 5 月 7 日止，由股东新大洲控股股份有限公司提供担保，保证方式为连带责任保证。

(十六) 应付账款

1、 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	9,913,197.70	12,918,023.32
1—2年(含2年)		46,174.44
2—3年(含3年)	46,174.44	102,577.42
3—4年(含4年)	114,283.58	73,055.52
合 计	10,073,655.72	13,139,830.70

应付账款期末余额比年初余额减少 3,066,174.98 元, 减少比例为 23.33%, 主要系子公司天津物流支付厂房建筑工程款所致。

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、 应付账款前五名:

债权人名称	期末余额	未偿还原因
上海沪盛物流有限公司	3,209,751.66	未到期
天津二建建筑工程有限公司	2,780,000.00	未到期
天津东方广厦钢结构工程有限公司	576,000.00	未到期
上海鸿捷物流有限公司	458,879.00	未到期
天津基正物流有限公司	310,364.00	未到期
合 计	7,334,994.66	

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	60,645.39	2,493.00
1-2年		1,066.24
2-3年	1,066.24	
合 计	61,711.63	3,559.24

(十八) 应付职工薪酬:

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,782,288.35	17,865,755.59	17,934,095.31	3,713,948.63
离职后福利-设定提存计划	71,765.40	2,515,801.91	2,399,588.16	187,979.15

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		7,000.00	7,000.00	
一年内到期的其他福利				
合 计	3,854,053.75	20,388,557.50	20,340,683.47	3,901,927.78

2、 短期薪酬列示

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	2,217,239.91	15,588,790.37	15,838,169.00	1,967,861.28
(2) 职工福利费		300,242.40	300,242.40	
(3) 社会保险费	1,011.05	1,060,797.90	968,865.52	92,943.43
其中：医疗保险费		913,121.86	837,339.51	75,782.35
工伤保险费		74,469.90	67,019.55	7,450.35
生育保险费		54,671.99	48,144.76	6,527.23
大病保险	1,011.05	18,534.15	16,361.70	3,183.50
(4) 住房公积金	53,997.40	261,427.89	310,926.29	4,499.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,510,039.99	654,497.03	515,892.10	1,648,644.92
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	3,782,288.35	17,865,755.59	17,934,095.31	3,713,948.63

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险（20%）	71,765.40	2,386,538.13	2,287,396.15	170,907.38
失业保险（1%）		129,263.78	112,192.01	17,071.77
企业年金缴费				
合 计	71,765.40	2,515,801.91	2,399,588.16	187,979.15

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	486,589.78	428,789.68
营业税	19,287.10	19,287.10
土地使用税	12,571.02	
房产税	69,394.77	

税 种	期末余额	年初余额
城建税	29,344.54	32,282.70
企业所得税	1,669,904.09	2,828,469.66
个人所得税	19,954.72	22,536.80
教育费附加	23,842.91	17,512.16
地方教育费附加	12,969.65	18,912.20
河道工程修建维护管理费	3,571.30	7,530.67
印花税	542,809.33	448,941.63
水利基金建设	3,953.06	6,552.75
价格调解基金	7,408.41	7,408.41
堤防税	126.59	
合 计	2,901,727.27	3,838,223.76

(二十)应付股利

项 目	期末余额	年初余额
新大洲控股股份有限公司	15,560,450.86	31,560,450.87
邓道平	2,178,463.12	5,523,078.90
侯艳红	933,627.06	2,367,033.82
内蒙古牙克石五九煤炭（集团） 有限责任公司		3,205,178.08
合 计	18,672,541.04	42,655,741.67

(二十一) 其他应付款

1、 按账龄列示其他应付款：

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	6,431,117.64	2,864,193.81
1—2年（含2年）	903,402.00	1,395,540.68
2—3年（含3年）	852,527.04	309,066.66
3—4年（含4年）	143,286.66	152,972.47
4—5年（含5年）	132,872.47	64,166.66
5年以上	73,701.66	70,117.54
合 计	8,536,907.47	4,856,057.82

2、 账龄超过一年的重要其他应付款:

项 目	期末余额	性质或内容
宋发清	800,000.00	保证金
上海沪盛物流有限公司	610,000.00	保证金
湖北竞速商贸有限公司	200,000.00	保证金
爱心基金	164,699.27	个人捐款
上海天胜物流有限公司	113,331.96	保证金、货物破损赔款
淮安市吉安物流有限公司	50,000.00	保证金
合 计	1,938,031.23	

3、 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。

(二十二)一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的递延收益	61,700.00	61,700.00
合 计	61,700.00	61,700.00

(二十三)递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,946,175.07		46,274.94	2,899,900.13	土地返还款
合 计	2,946,175.07		46,274.94	2,899,900.13	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
土地使用权	2,946,175.07		46,274.94		2,899,900.13	与资产相关
合 计	2,946,175.07		46,274.94		2,899,900.13	

(二十四) 实收资本:

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
新大洲控股股份有限公司	16,000,000.00	80.00			16,000,000.00	80.00
邓道平	2,800,000.00	14.00			2,800,000.00	14.00
侯艳红	1,200,000.00	6.00			1,200,000.00	6.00
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00	100.00

(二十五) 盈余公积:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	8,756,318.01	300,557.49		9,056,875.50
任意盈余公积金	911,076.64			911,076.64
合计	9,667,394.65	300,557.49		9,967,952.14

(二十六) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润		
加: 本期净利润	8,882,642.73	
减: 提取法定盈余公积	300,557.49	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,582,085.24	

(二十七) 营业收入、营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
物流收入	166,752,594.33	127,898,221.26	245,473,234.62	197,142,038.01
合计	166,752,594.33	127,898,221.26	245,473,234.62	197,142,038.01

2、 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(%)
新大洲本田摩托有限公司	73,288,081.77	43.95
牙克石五九煤炭销售有限公司	17,708,613.28	10.62
科世达(上海)管理有限公司	7,950,245.47	4.77
菱重家用空调系统(上海)有限公司	5,736,791.46	3.44
上海会成物流有限公司	4,168,803.61	2.50
合 计	108,852,535.59	65.28

(二十八) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年发生额
营业税		8,487.10
城建税	278,337.35	288,832.41
教育费附加	164,946.84	259,904.84
地方教育附加费	104,626.11	173,269.94
河道维护	29,608.07	87,537.29
价格调节基金		8,718.72
水利建设基金	24,750.83	32,291.12
堤防维护	16,359.71	
合 计	618,628.91	859,041.42

(二十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上年发生额
工资、社保	10,016,308.47	13,134,160.20
水电费	526,837.88	672,295.49
租赁费	195,830.70	302,128.34
交通差旅费	261,138.36	357,023.73
运输装卸费		731,071.60
邮电通讯费	237,184.14	419,736.89
折旧费	227,775.78	359,115.45
修理、保险等费用	1,046,821.04	1,416,232.76
合 计	12,511,896.37	17,391,764.46

(三十) 管理费用

项 目	本期发生额	上年发生额
工资、社保、福利	5,691,790.30	7,104,834.19
折旧费	306,705.33	347,879.85
无形资产摊销	292,308.12	333,408.63
宣传费	34,506.33	38,133.10
办公费	238,059.68	135,151.45
交通差旅费	228,748.10	423,413.75
邮电通讯费	94,295.76	139,347.06
业务招待费	98,622.55	184,854.80
水电费	221,518.81	320,576.78
税金	280,722.53	254,216.35
其他费用	2,211,730.12	1,793,707.02
合 计	9,699,007.63	11,075,522.98

本期管理费用比上期减少 1,376,515.35 元，减少比例为 12.43%，主要系本期期间为 9 个月所致。

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上年发生额
利息支出	704,022.81	977,081.63
减：利息收入	83,659.19	603,192.37
汇兑损益		246.18
-手续费	35,916.87	48,159.98
合 计	656,280.49	422,295.42

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	1,642,047.71	2,891,905.13
合 计	1,642,047.71	2,891,905.13

(三十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	282,541.11	616,527.11
其中：固定资产处置利得	282,541.11	616,527.11
固定资产报废利得		
无形资产处置利得		
政府补助	758,178.94	4,708,687.92
其他	8,996.95	5,945.13
合 计	1,049,717.00	5,331,160.16

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
高污染汽车淘汰补贴款	450,000.00		与收益相关
公司缴纳税收达基数，华新镇给予扶持资金	261,904.00		与收益相关
青浦区政府财政扶持款		3,652,531.00	与收益相关
青浦区华新人民政府财政扶持款		300,000.00	与收益相关
上海市财政局扶持款		31,000.00	与收益相关
武汉市营改增扶持资金		663,457.00	与收益相关
天津王庆坨镇政府购地返还款	46,274.94	61,699.92	与资产相关
合 计	758,178.94	4,708,687.92	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	72,944.38	720,022.33
其中：固定资产处置损失	72,944.38	678,834.92
固定资产报废损失		22,307.41
无形资产处置损失		18,880.00
税收滞纳金、罚款		3,896.16
其他		
合 计	72,944.38	723,918.49

(三十五) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,338,538.37	5,031,546.64
递延所得税调整	-483,030.96	201,194.75
合 计	3,855,507.41	5,232,741.39

(三十六) 现金流量表项目注释

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
收五九集团往来款	127,683,417.22
收到退保证金、押金	2,036,154.42
收代收代付款、员工餐费及其他	762,366.52
收到政府补助、奖励款	711,904.00
备用金往来款	514,608.16
理赔款、保险费	235,456.90
代收水电费、取暖费、有线电视费等	24,255.02
银行存款利息收入	83,659.19
废旧物资处理收入	78,731.00
其他	17,801.39
合 计	132,148,353.82

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
付五九集团往来款	127,683,417.22
备用金往来款	926,050.00
代付水电费、取暖费、有线电视费、工资等	386,574.67
银行手续费支出	35,706.87
退供应商保证金、押金	935,058.00
交通差旅费	489,681.06
公司活动及会务费	2,800.00
税金	14,909.03

项 目	本期发生额
业务招待费	265,962.51
房屋租赁费	284,566.89
办公费	257,037.06
邮电通讯费	323,492.70
法律事务费	216,399.54
审计评估费	161,434.88
水电燃料、机物料消耗等支出	403,620.93
广告宣传费	27,920.00
其他	1,359,093.62
合 计	133,773,724.98

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料：

补充资料	本期发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
归属于母公司的净利润	8,882,642.73	13,269,349.34
少数股东损益	1,965,134.44	1,795,818.14
加：资产减值准备（计提的资产减值准备）	1,642,047.71	2,891,905.13
固定资产折旧	3,366,939.71	3,843,211.17
无形资产摊销	292,308.12	330,524.87
长期待摊费用摊销	70,879.49	354,950.14
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）	-209,596.73	103,495.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	704,022.81	977,081.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） （递延税款贷项（借项以“-”号填列））	-483,030.96	201,194.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,179.27	69,744.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,641,100.69	15,964,445.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,152,580.88	-11,484,093.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,991,849.62	28,317,627.31

补充资料	本期发生额	上年发生额
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	24,199,239.86	22,281,467.03
减: 现金的年初余额	22,281,467.03	21,627,862.76
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	1,917,772.83	653,604.27

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	本期余额	上年金额
一、 现金	24,199,239.86	22,281,467.03
其中: 库存现金	186,685.96	130,918.09
可随时用于支付的银行存款	24,012,553.90	22,150,548.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、 年末现金及现金等价物余额	24,199,239.86	22,281,467.03
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、 合并范围的变更

1、 本期新纳入合并范围的子公司

无此类事项。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

无此类事项。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1.内蒙古新大洲物流有限公司	牙克石市	牙克石市	物流运输	51.00		设立
2.广州新大洲物流有限公司	广州市	广州市	物流运输	77.80		设立
3.武汉新大洲储运有限公司	武汉市	武汉市	物流运输	100.00		设立
4.天津新大洲物流有限公司	天津市	天津市	物流运输	100.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古新大洲物流有限公司	49.00	1,922,301.80		4,403,661.80
广州新大洲物流有限公司	22.20	42,832.64		1,079,841.38

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司 名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙物流	11,004,622.33	4,547,455.61	15,552,077.94	6,565,013.05		6,565,013.05	13,977,772.99	5,233,265.01	19,211,038.00	14,147,038.00		14,147,038.00
广州物流	5,480,553.03	255,837.09	5,736,390.12	1,026,049.93		1,026,049.93	4,913,323.39	94,693.42	5,008,016.81	336,806.26		336,806.26

子公司 名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙物流	24,750,824.95	3,923,064.89	3,923,064.89	6,469,108.57	32,757,360.17	4,459,642.63	4,459,642.63	4,062,911.68
广州物流	8,201,417.88	39,129.64	39,129.64	-238,683.57	14,900,873.71	-395.40	-395.40	-2,027,616.35

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

项目	年初余额	持股比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
武汉储运	3,206,105.55	100.00		406,809.90	2,799,295.65	100.00
广州物流	3,634,201.81	77.80	30,442.86		3,664,644.67	77.80
天津物流	23,168,806.97	100.00		47,881.26	23,120,925.71	100.00
内蒙物流	2,582,640.00	51.00	2,000,763.09		4,583,403.09	51.00

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

八、 关联方关系及其交易：

(一) 本公司的母公司情况：

母公司名称	注册地	业务性质	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 (%)
新大洲控股股份有限公司	海口市	摩托车、煤炭采掘等	81,406.40	80	80

(二) 本公司的子公司情况：

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例 (%)
内蒙古新大洲物流有限公司	牙克石市	物流	300.00	51.00	51.00
广州新大洲物流有限公司	广州市	物流	500.00	77.80	77.80
武汉新大洲储运有限公司	武汉市	物流	300.00	100.00	100.00
天津新大洲物流有限公司	天津市	物流	2,500.00	100.00	100.00

(三) 本公司的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
牙克石五九煤炭销售有限公司	同一最终母公司
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	同一母公司
呼伦贝尔市牙星煤业有限公司	同一最终母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司	同一最终母公司
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）上海有限公司	同一最终母公司
新大洲本田摩托有限公司	同一关键管理人员
上海本新国际贸易有限公司	同一关键管理人员
内蒙古新大洲能源科技有限公司	同一关键管理人员

(四) 关联方交易情况：

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联方交易：

(1) 销售商品（提供劳务）

关联方名称	类别	本期发生额	上年发生额
新大洲本田摩托有限公司	运输服务	73,288,081.77	95,943,790.11
牙克石五九煤炭销售有限公司	运输服务	17,708,613.28	24,434,115.97
内蒙古牙克石五九煤炭（集团） 有限责任公司	运输服务	3,004,622.59	2,674,047.37
上海本新国际贸易有限公司	运输服务	954,995.83	1,130,181.68
呼伦贝尔市牙星煤业有限公司	运输服务	838,194.39	1,016,032.31
内蒙古新大洲能源科技有限公司	运输服务	12,243.25	25,036.12
呼伦贝尔五九白音查干煤业有限 公司	运输服务		156,376.58
内蒙古牙克石五九煤炭（集团） 上海有限公司	运输服务		26,936.94
新大洲控股股份有限公司	驻在员经费	270,000.00	360,000.00

(2) 关联方担保情况

关联担保方	被担保方	期末余额		年初余额	
		担保期限	担保金额	担保期限	担保金额
新大洲控股股份有限公司	本公司	2年	9,000,000.00		

(3) 关联方应收应付款项:

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新大洲本田摩托有限公司	1,746,741.30	17,467.41	1,545,292.69	15,452.93,
	上海本新国际贸易有限公司	66,397.31	663.97	63,721.62	637.22
	牙克石五九煤炭销售有限公司	4,235,852.75	42,358.53	7,255,353.94	72,553.54
	内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	1,455,947.04	14,559.47	1,251,111.29	12,511.11
	呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司	24,788.00	247.88	177,688.00	1,776.88
	呼伦贝尔市牙星煤业有限公司	411,553.28	4,115.53	1,895,734.28	18,957.34
其他应收款					
	新大洲控股股份有限公司	37,763.13	377.6313	28,919.03	289.19
其他应付款					
	新大洲控股股份有限公司				

九、或有事项:

- 1、因深圳万基健康保健品有限公司、深圳万基药业有限公司欠本公司子公司广州物流运费 974,475.62 元，三方于 2014 年 8 月达成（2014）深南法民二初字第 438 号《民事调解书》，约定于 2014 年 10 月 31 日前还款 97,898.82 元，2014 年 12 月 15 日前还款 497,895.82 元，2015 年 2 月 15 日前还款 476,579.80 万元，截止 2014 年 12 月 31 日，仅归还 97,895.82 元。根据广东省深圳市南山区人民法院查证结果通知书（2015）深南法执字第 632 号，未发现深圳万基健康保健品有限公司有可供执行的财产，为此，子公司广州物流 2015 年 9 月 30 日针对该欠款按账面余额的 100%计提了坏账准备。
- 2、本公司诉上海闽港实业有限公司房屋租赁合同纠纷案。上海闽港实业有限公司系为公司提供仓库租赁的出租方，因违约被本公司提起诉讼，要求返还房租款 1,145,601.00 元、水电费 14,253.00 元、保证金 200,000.00 元，支付合同违约金 200,000.00 元、新租仓库差价 431,298.00 元，合计 1,991,150.00 元。目前该案已经判决，判令上海闽港实业有限公司偿还本公司 1,913,252.5 元。截止 2015 年 9 月 30 日，上海闽港实业有限公司尚未支付赔款，鉴于该公司案情复杂，估计收回的可能性较低，对此按账面余额的 100.00%计提坏账准备。

十、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项：

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、 其他需说明的重大事项

本公司无需说明的重大事项。

十三、 母公司财务报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按账龄计提坏账准备的应收账款	12,075,118.82	100.00	124,071.36	1.03	11,951,047.46	17,767,873.26	100.00	177,678.73	1.00	17,590,194.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	12,075,118.82	100.00	124,071.36	1.03	11,951,047.46	17,767,873.26	100.00	177,678.73	1.00	17,590,194.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	12,038,228.04	120,382.28	1.00
1-2年	36,890.78	3,689.08	10.00
合计	12,075,118.82	124,071.36	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-53,607.37元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
上海延锋江森座椅机械部件有限公司	2,142,111.99	17.74	21,421.12
新大洲本田摩托有限公司	1,746,741.30	14.47	17,467.41
菱重家用空调系统(上海)有限公司	1,182,725.43	9.79	11,827.25
科世达(上海)管理有限公司	902,983.61	7.48	9,029.84
上海索菲玛工业过滤器有限公司	886,181.00	7.34	8,861.81
合计	6,860,743.33	56.82	68,607.43

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,345,601.00	7.08	1,345,601.00	100.00						
按账龄计提坏账准备的其他应收款	17,654,796.23	92.92	188,650.80	1.07	17,466,145.43	16,023,613.29	97.86	181,664.31	1.13	15,841,948.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						350,000.00	2.14	350,000.00	100.00	
合计	19,000,397.23	100.00	1,534,251.80		17,466,145.43	16,373,613.29	100.00	531,664.31		15,841,948.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	17,553,587.06	99.43	175,535.88
1-2年 (含2年)	93,724.17	0.53	9,372.42
5年以上	7,485.00	0.04	3,742.50
合计	17,654,796.23	100.00	188,650.80

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海闽港实业有限公司	1,345,601.00	1,345,601.00	100.00	预计无法收回
合计	1,345,601.00	1,345,601.00	100.00	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,334,774.97 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	332,187.48

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
广东美的暖通设备有限公司	保证金	332,187.48	只收回 17,812.52 元，剩余部分无法收回		否
合计		332,187.48			

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	2,225,453.13	2,671,949.16
保证金	1,705,385.50	2,727,875.00
租金	1,145,601.00	1,145,601.00
内部拆借及往来	13,714,180.45	9,661,026.32
其他	209,777.15	167,161.81
合计	19,000,397.23	16,373,613.29

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉新大洲储运有限公司	往来款	6,191,412.07	2年以内	32.59	61,914.12
天津新大洲物流有限公司	往来款	3,807,903.43	2年以内	20.04	38,079.03
内蒙古新大洲物流有限公司	往来款	3,677,101.82	2年以内	19.35	36,771.02
上海闽港实业有限公司	租金及保证金	1,345,601.00	1-2年	7.08	1,345,601.00
上海延锋江森座椅有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	1.58	3,000.00
合计		15,322,018.32		80.64	1,485,365.17

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	34,242,358.50	1,242,290.42	33,000,068.08	34,242,358.50	1,242,290.42	33,000,068.08
合计	34,242,358.50	1,242,290.42	33,000,068.08	34,242,358.50	1,242,290.42	33,000,068.08

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古新大洲物流有限公司	1,961,460.00			1,961,460.00		1,242,290.42
广州新大洲物流有限公司	3,879,018.50			3,879,018.50		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉新大洲储运有限公司	3,401,880.00			3,401,880.00		
天津新大洲物流有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
合计	34,242,358.50			34,242,358.50		1,242,290.42

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
物流运输收入	117,500,177.34	91,058,864.85	170,387,132.42	136,425,715.47
合计	117,500,177.34	91,058,864.85	170,387,132.42	136,425,715.47

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		7,241,914.67
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		7,241,914.67

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,281,612.33	18,677,154.43
加：资产减值准备	1,281,167.60	2,388,544.35

补充资料	本期发生额	上年发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,050,709.71	1,071,943.87
无形资产摊销	147,788.10	140,715.27
长期待摊费用摊销		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-174,430.02	147,885.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	704,022.81	670,166.63
投资损失(收益以“-”填列)		-7,241,914.67
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-204,814.27	288,781.95
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-6,698.04	-34,096.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	2,163,430.44	-23,245,363.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,203,664.31	16,197,156.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,446,452.97	9,060,973.27
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	20,902,472.64	19,481,000.95
减: 现金的期初余额	19,481,000.95	17,063,137.71
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	1,421,471.69	2,417,863.24

上海新大洲物流有限公司
(加盖公章)
二〇一六年一月六日



营业执照

(副本) (副本号:1-1)

注册号 460100000354648

名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
类型	特殊普通合伙企业分支机构
营业场所	海口市大同路36号华能大厦第十六层B座
负责人	李进华
成立日期	2011年12月12日
营业期限	2011年12月12日 至 长期
经营范围	审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 会计咨询、税务咨询、管理咨询。(一般经营项目自主经营, 许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。) 〓



登记机关



2013年 月 日

27



会计师事务所分所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
海南分所

负责人：李进华

办公场所：海口市大同路36号华能大厦16楼

分所编号：310000064601

批准设立文号：琼财会[2011]2625号

批准设立日期：2011年11月30日



说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：





姓名: 李健军
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1963-5-11
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit: _____
 身份证号码: 432925196305110012
 Identity card No.: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 4609900100001
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 海南注册会计师协会
 Authorized issuer of CPAs: _____
 发证日期: 2014年6月24日
 Date of issuance: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.





284.4
01E11

284.4
01E11

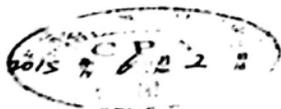
证书编号: 460000040108
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2011年7月25日
 Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 立信会计师事务所有限公司
 海南分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 1 月 11 日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 立信会计师事务所
 海南分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 1 月 11 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

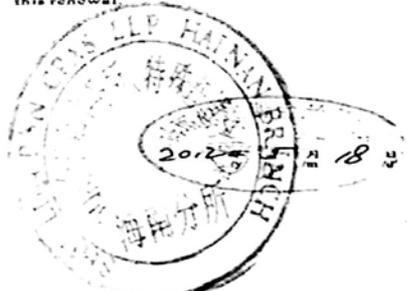


姓名: 朱蕊荣
 Full name: 朱蕊荣
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1963-08-10
 Date of birth: 1963-08-10
 工作单位: 中准会计师事务所有限公司海南分所
 Working unit: 中准会计师事务所有限公司海南分所
 身份证号码: 650103196308100044
 Identity card No.: 650103196308100044



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 中准所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 7 月 18 日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中准所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年 7 月 18 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015 年 6 月 2 日