

公司代码：600822  
900927

公司简称：上海物贸  
物贸 B 股

# 上海物资贸易股份有限公司 2018 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人秦青林、主管会计工作负责人许伟 及会计机构负责人（会计主管人员）黄轶琛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2018年半年度利润不作分配；不作资本公积、盈余公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	132

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海物贸、公司、本公司	指	上海物资贸易股份有限公司
百联集团	指	百联集团有限公司
百联汽车	指	上海百联汽车服务贸易有限公司
晶通化学	指	上海晶通化学品有限公司
乾通投资	指	上海乾通投资发展有限公司
爱姆意机电	指	上海爱姆意机电设备连锁有限公司
二手车市场	指	上海二手车交易市场有限公司
金桥热力	指	上海金桥热力有限公司
有色交易中心	指	上海有色金属交易中心有限公司
《公司章程》	指	《上海物资贸易股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海物资贸易股份有限公司
公司的中文简称	上海物贸
公司的外文名称	Shanghai Material Trading Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SMTC
公司的法定代表人	秦青林

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许伟	徐玮
联系地址	上海市南苏州路325号	上海市南苏州路325号
电话	021-63231818	021-63231818
传真	021-63292367	021-63292367
电子信箱	600822@shwuzi.com	600822@shwuzi.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市南苏州路325号7楼
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市南苏州路325号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.sh600822.com
电子信箱	600822@shwuzi.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海物贸	600822	物贸中心
B股	上海证券交易所	物贸B股	900927	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	3,390,488,014.70	3,071,457,212.55	10.39
归属于上市公司股东的净利润	30,857,169.79	12,374,716.34	149.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,967,527.88	13,800,688.08	88.16
经营活动产生的现金流量净额	-42,300,231.71	-62,713,775.76	32.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	588,764,813.79	559,279,064.17	5.27
总资产	2,285,827,719.74	2,039,512,491.85	12.08

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0622	0.0250	148.80
稀释每股收益(元/股)	0.0622	0.0250	148.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0524	0.0278	88.49
加权平均净资产收益率(%)	5.3756	2.3095	增加3.0661个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.5238	2.5757	增加1.9481个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	31,692.66	附注五(六十九)
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	0	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,376,861.95	附注五(七十)(七十一)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
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	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
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	0	
债务重组损益	0	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0	
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	0	
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	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
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	0	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,631,839.73	
对外委托贷款取得的损益	0	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	
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	0	
受托经营取得的托管费收入	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,008.47	附注五(七十一)、(七十二)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
少数股东权益影响额	-256,151.86	
所得税影响额	-804,592.10	
合计	4,889,641.91	

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司主要从事汽车贸易、化工等生产资料的批发与零售，以及有色金属平台交易。百联汽车通过开展多种形式的营销活动，提升销量，1-6 月份，各类车辆销售 12261 辆，同比上升 47.62%，其中斯柯达系列车辆销售实现井喷突破，同比上升 184.22%；中山北路旧车市场实现旧车销量 4.03 万辆，同比上升 5.26%；有色金属市场交易受上游品种价格走高，下游客户备库需求下降的影响，1-6 月份，累计实现销售 2.989 万吨，同比下降 19.1%；晶通化学品通过调整原有客户结构，引进新客户，1-6 月份，累计实现实物量销售 2.9 万吨，同比增长 27.4%。

2018 年上半年，国内结构性去产能深入推进，国际贸易环境异常严峻复杂。尽管上半年制造业 PMI 均值达到 51.3%，保持景气区运行，但是 6 月份 PMI 中，新出口订单指数降至枯荣线下 49.8，创 3 月以来新低，生产指数高位回落，生产经营活动预期指数降至 1 月以来新低，结合今年以来贸易顺差持续缩小，反映了制造业景气出现拐点。

根据国家统计局公布数据显示，2018 年 6 月份，全国工业生产者出厂价格指数（PPI）同比上涨 4.7%，环比上涨 0.3%，都保持在上涨区间，但考虑到 6 月份购进价格指数创下年内新高，而原材料库存指数和产成品库存指数双双处于枯荣线下，反映了整体需求较弱。

面对复杂而严峻的外部环境，公司严格按照“风险可控，管理有效”的总体要求，积极应对市场变化。1-6 月份，公司通过服务性收入增加带动毛利增长，百联汽车、晶通化学品、有色金属交易中心以及以仓储物流业务为主的乾通投资等企业，实现了服务毛利全面增长，为公司综合收入持续增长奠定了良好的基础。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司拥有上海有色金属交易中心、上海市旧机动车交易市场、上海危险化学品交易市场等多家专业市场，坚持培育有色金属、二手车和 365me 工业品线上与线下交易平台。2018 年 4 月，上海有色金属交易中心被商务部中国市场学会批发市场发展委员会评为“全国最具影响力品牌市场”。这些市场与平台在上海或国内具有一定影响，公司致力于发展线上现货交易、物流、信息、金融等服务平台。

2、公司汽车业务以品牌 4S 店、旧车交易、维修服务为主要业态。近几年，公司所属品牌 4S 店连续获得“上海大众六星级经销商”、“上海大众汽车斯柯达营销服务网络钻石级经销商”、等荣誉称号。百联沪通汽车销售有限公司连续三年获得上汽通用凯迪拉克全国销量及售后五星奖。公司所属旧车市场的交易量在上海排位保持第一，为汽车服务贸易的持续稳健发展提供了支撑。

3、公司为国内生产资料流通行业知名企业，在业内外具有相应资信品牌影响，与上游厂商与下游企业有稳固的合作基础，有利于公司转型发展。

4、公司控股股东百联集团有限公司不断给予公司在品牌、资金等相关资源的支持。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，百联汽车积极策划 4S 店营销活动以扩大销售份额，旗下上汽大众、斯柯达、凯迪拉克、别克和名爵等五大品牌累计实现新车营业收入 17.64 亿元，同比上升 27.7%、新车销售量 11919 辆，同比上升 44.14%。其中，斯柯达汽车销售量为 3999 辆，同比增长 184.22%、凯迪拉克销售量为 2233 辆，同比上升 26.23%。二手车业务方面，百联汽车以批量车业务为抓手，将提升二手车交易量作为经营和管理的重点，通过提高办证服务、查验服务等各个环节的服务水平，吸引优质批量车客户。2018 年上半年，中山北路旧车市场实现二手车销量 4.03 万辆，同比上升 5.26%，单车毛利较上年同期明显提升。

报告期内，有色金属交易中心根据三年多交易数据，开发了全新的 BCSL 客户管理体系，进一步完善对参与平台交易企业资信情况的审核，提升了平台的风险管控能力；自主研发仓单公示平台，推动诚信平台建设，该系统已于 2018 年 5 月 1 日正式试行。2018 年上半年度，有色金属交易中心完成营业收入 110698 万元，客户质量有所提高。

报告期内，晶通化学围绕重点客户开展工作，一是利用经销代理权，抓好重点用户的营销工作，年初公司再次获得了德国巴斯夫、克莱恩染料的代理经销权。加大对重点客户湖南关西涂料厂染料销售的力度，1-6 月份，实现销售收入 1324 万元。二是为重点客户组织货源。防范经营风险方面，公司开展重大业务或签订重大业务合同前对相关业务、合同进行风险评审，通过投保“国内贸易短期信用保险”等方法降低或转移经营风险，促进经营业务有质量地提升。

报告期内，乾通投资积极拓展物流经营的同时，充分挖掘有限的场地资源，实现了主业经营和资产经营效益的双轮驱动，企业效益同比有较大幅度的提升。乾通投资把构筑和完善物流生态圈作为转型创新的突破口，从加强与客商资源的接洽力度以及合理安排库位挖掘库容量、加大机械维保、人员调配等方面入手，制订分时段的作业方式，在保持大量出仓的同时又兼顾好进仓作业。2018 年 1-6 月实现吞吐量 132.3 万吨，同比增加 63.5%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,390,488,014.70	3,071,457,212.55	10.39
营业成本	3,209,682,541.57	2,905,069,563.95	10.49
销售费用	57,784,079.56	53,980,162.21	7.05
管理费用	92,352,970.09	91,111,911.89	1.36
财务费用	2,807,210.46	6,685,965.93	-58.01
经营活动产生的现金流量净额	-42,300,231.71	-62,713,775.76	32.55
投资活动产生的现金流量净额	16,533,923.05	12,782,662.07	29.35
筹资活动产生的现金流量净额	-94,675,387.19	-138,307,715.98	31.55
资产减值损失	-2,557,473.40	-1,195,405.03	113.94

营业收入变动原因说明:主要系 2018 年上半年汽车新增大用户销售。

营业成本变动原因说明:主要系 2018 年上半年汽车新增大用户销售。

销售费用变动原因说明:主要系人工成本增加。

管理费用变动原因说明:主要系折旧费用同比增加。

财务费用变动原因说明:主要系银行贷款减少相应减少财务费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 2018 年上半年销售回笼同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系投资收益收到现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系偿还债务支付现金同比减少。

资产减值损失变动原因说明:上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司计提减值冲回。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	30,270,453.27	1.32	14,601,224.85	0.72	107.31	收取银行承兑汇票增加所致
应收账款	119,166,008.09	5.21	49,380,907.95	2.42	141.32	销售增加所致
预付账款	319,173,932.57	13.96	219,967,848.10	10.79	45.10	支付供应商资金增加所致
应收股利	4,860,000.00	0.21	9,831,650.41	0.48	-50.57	投资单位已分股利所致
存货	450,929,551.16	19.73	345,661,699.43	16.95	30.45	汽车大用户备库
其他流动资产	35,559,054.61	1.56	18,971,625.64	0.93	87.43	待抵扣进项税额增加
在建工程	4,121,540.64	0.18	1,884,145.46	0.09	118.75	固定资产投资增加
短期借款	156,763,908.00	6.86	240,904,040.73	11.81	-34.93	归还银行借款所致
应付账款	11,883,681.05	0.52	24,605,384.78	1.21	-51.70	支付供应商资金
预收款项	197,018,581.65	8.62	118,149,545.12	5.79	66.75	系预收客户资金所致
应交税费	7,387,564.51	0.32	15,676,660.13	0.77	-52.88	主要系缴纳税金所致
应付利息	1,199,778.32	0.05	260,033.01	0.01	361.39	主要系应付未付关联方利息
应付股利	337,446.09	0.01	3,821,821.60	0.19	-91.17	主要系支付股利所致
长期借款	659,931.02	0.03	956,340.26	0.05	-30.99	归还借款所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本期长期股权投资余额为 24314.97 万元, 比年初余额 24581.83 万元减少 266.86 万元, 减幅 1.09%。本年发生增减变动的投资单位如下:

单位: 元

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	增减%	在被投资单位持股比例(%)	主要业务
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	112,410,591.50	2,487,507.51	114,898,099.01	2.21	38.58	机电设备等产品贸易
上海二手车交易市场有限公司	46,995,739.31	-7,141,962.21	39,853,777.10	-15.20	30	二手车交易
上海鞍钢钢材加工有限公司	16,325,172.29	511,621.66	16,836,793.95	3.13	49	钢材、剪切加工等金属业务
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	3,529,662.95	905,208.70	4,434,871.65	25.65	38	二手车交易
上海优斯汽车租赁有限公司	2,732,576.59	32,156.09	2,764,732.68	1.18	30	汽车租赁服务
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	5,872,895.59	-2,771,532.00	3,101,363.59	-47.19	25	二手车交易
上海三灵金属材料仓储中心	2,128,190.22	-212,524.33	1,915,665.89	-9.99	55	物资储存
上海美亚金桥能源有限公司	55,823,439.32	3,520,943.25	59,344,382.57	6.31	40	集中供热
合计	245,818,267.77	-2,668,581.33	243,149,686.44	-1.09		

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
申万宏源集团股份有限公司	2,000,000.00	2,186,225.00	9,553,803.25	109,311.25	可供出售的金融资产	认购

上海银行股份有限公司	56,400.00	107,047.00	1,687,060.72	0.00	可供出售的金融资产	子公司配售
合计	2,056,400.00	2,293,272.00	11,240,863.97	109,311.25	/	/

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	年末注册资本	主要产品或服务	资产总额	归母净资产	净利润
百联汽车	商业	13,730	销售汽车(含小轿车)及零配件、摩托车和零件、轮胎。	165,038.57	31,561.46	1,739.37
晶通化学	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶黏剂、食品添加剂。	27,503.59	-68.11	58.96
金桥热力	工业	400	蒸汽、热(冷)水生产,输配,热力工程设计、施工,热工试验及节能技术改造,安装检修。(涉及许可经营的凭许可证经营)	6,346.17	6,338.07	351.85
有色交易中心	商业及服务业	3,000	为市场内有色金属的商品经营者提供市场管理服务。	50,624.45	1,254.92	-34.46
乾通投资	仓储物流	9,500	物流设施投资及管理、仓储道路普通货运等	14,531.27	12,228.11	778.25
爱姆意机电	商业	4,200	经销机电设备及配件等。	36,839.21	29,781.78	647.40
二手车市场	服务业	6,000	为二手车经营者提供市场管理服务、新旧汽车、摩托车、拖拉机等批售。	19,475.23	13,284.59	2,241.77
上海鞍钢钢材加工有限公司	工业	1,000	钢材加工及销售;金属原材料,机电设备,建材,木材,五金交电,化工原料及产品(处危险品)销售;仓储;装卸服务。	3,524.58	3,436.08	104.41

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 31 日	详见公司刊载于上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的公告:《2017 年年度股东大会决议公告》(编号:临 2018-009)	2018 年 6 月 1 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数(元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
无		

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

关于投资者诉本公司证券虚假陈述案的情况： 本公司已按法院判决书或原被告双方达成的民事调解书向 159 名原告支付了赔偿款。目前，尚余 1 名投资者未予偿付。	《涉及诉讼进展公告》（编号：临 2017=026）， 2017 年年度报告“十、重大诉讼、仲裁事项”。
---	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
报告期内百联集团财务公司为本公司及控股子公司提供存款、贷款、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融等服务的情况： 截至报告期末，公司及控股子公司在百联集团财务有限责任公司存款余额为 1.78 亿元、贷款余额为 4000 万元，由百联集团财务有限责任公司为公司控股子公司出具的银行承兑汇票金额为 3 亿元。详见本报告财务报表附注十二/5（5）	《金融服务框架协议》的有关内容详见本公司公告（编号：临 2017-008）
报告期内公司与控股股东百联集团房地产租赁事项，按照双方签订的《租赁合同》执行。本期确认租赁收入 221.83 万元、租	《关于 2018 年度房地产租赁暨日常关联交易公告》（编号：临

赁费用 1042.85 万元。详见财务报表附注“十、关联交易/关联租赁情况”。	20118-004)
---	------------

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
联华物流有限公司	股东的子公司	出售商品	汽车	市场价格		537,094.02	小于1	货币结算		无
上海动力燃料有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车检测维修	市场价格		1,077.04	小于1	货币结算		无
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车检测维修	市场价格		22,913.69	小于1	货币结算		无
上海物资集团进出口有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车检测维修	市场价格		1,740.95	小于1	货币结算		无
上海申东木材有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车检测维修	市场价格		749.69	小于1	货币结算		无
上海乾通金属材料有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车维修	市场价格		3,455.51	小于1	货币结算		无
联华超市股份有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车维修	市场价格		1,327.59	小于1	货币结算		无
上海市华联典当行	股东的子公司	提供劳务	汽车维修	市场价格		363.79	小于1	货币结算		无
上海新华联大厦有限公司	股东的子公司	提供劳务	汽车维修	市场价格		1,206.03	小于1	货币结算		无
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价格		30,000.00	小于1	货币结算		无
合计				/	/	599,928.31		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司	70,000.00	0.00	70,000.00			
联华物流有限公司	股东的子公司	977,252.92	-977,252.92	0.00			
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司		2,649.00	2,649.00			
上海动力燃料有限公司	股东的子公司				1,032.36	0.00	1,032.36
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	股东的子公司				56,000,000.00	1,163,528.32	57,163,528.32
上海百联集团有限公司	股东的子公司				15,025.00	7,746,903.00	7,761,928.00
百联集团有限公司人力	股东的子公司					22,635.50	22,635.50



资源管理中心							
联华物流有限公司	股东的子公司					2,000.00	2,000.00
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	联营公司					1,100,000.00	1,100,000.00
合计		1,047,252.92	-974,603.92	72,649.00	56,016,057.36	10,035,066.82	66,051,124.18
关联债权债务形成原因	历年往来款						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	当期未有影响						

**(五)其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无			0	/		/				0			
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											671,707,500.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											365,381,954.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											365,381,954.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											62		
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	290,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	290,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，公司不属于上海市环境保护局于2016年12月20日公布的《2016-2017年上海市重点排污单位信息公开名录》中公示的重点排污单位。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,665
	其中，A股：43,961、B股：14,704

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
百联集团有限公司	0	238,575,962	48.10	0	无	0	国有法人
宋伟铭	0	1,451,000	0.29	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中 证上海国企交易型开放式指数证 券投资基金	33,500	1,192,482	0.24	0	无	0	其他
代守江	559,200	1,167,400	0.24	0	无	0	境内自然人
上海沪北物流发展有限公司	0	1,098,075	0.22	0	无	0	国有法人
陈天明	0	993,603	0.20	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—上 证上海改革发展主题交易型开放 式指数发起式证券投资基金	896,600	896,600	0.18	0	无	0	其他
李春荣	205,200	881,800	0.18	0	无	0	境内自然人
高康资本投资管理有限公司	756,002	756,002	0.15	0	无	0	其他
李荣国	0	750,000	0.15	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
百联集团有限公司	238,575,962	人民币普通股	238,575,962				
宋伟铭	1,451,000	境内上市外资股	1,451,000				
中国工商银行股份有限公司—中 证上海国企交易型开放式指数证 券投资基金	1,192,482	人民币普通股	1,192,482				
代守江	1,167,400	人民币普通股	1,167,400				
上海沪北物流发展有限公司	1,098,075	人民币普通股	1,098,075				
陈天明	993,603	境内上市外资股	993,603				
中国工商银行股份有限公司—上 证上海改革发展主题交易型开放 式指数发起式证券投资基金	896,600	人民币普通股	896,600				
李春荣	881,800	人民币普通股	881,800				
高康资本投资管理有限公司	756,002	人民币普通股	756,002				
李荣国	750,000	人民币普通股	750,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	百联集团与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
肖志杰	董事、高级管理人员	离任
陶清	监事	离任
韩英	高级管理人员	离任
宁斌	高级管理人员	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况详见公司于 2018 年 6 月 29 日、7 月 12 日刊载于上海证券报、香港商报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于高级管理人员辞职的公告》（编号：临 2018-010）、《关于董事兼总经理辞职的公告》（编号：临 2018-011）、《第八届董事会第一次临时会议决议公告》（编号：临 2018-012）、《关于监事辞职的公告》（编号：临 2018-013）、《第八届监事会第一次临时会议决议公告》（编号：临 2018-014）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

□适用 √不适用

### 财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	602,004,359.15	622,720,773.97
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	(四)	30,270,453.27	14,601,224.85
应收账款	(五)	119,166,008.09	49,380,907.95
预付款项	(六)	319,173,932.57	219,967,848.10
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	(八)	4,860,000.00	9,831,650.41
其他应收款	(九)	45,961,669.05	61,804,300.89
买入返售金融资产			
存货	(十)	450,929,551.16	345,661,699.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	35,559,054.61	18,971,625.64
流动资产合计		1,607,925,027.90	1,342,940,031.24
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十四)	18,337,872.97	20,354,963.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)	243,149,686.44	245,818,267.77
投资性房地产	(十八)	11,486,033.57	11,971,902.41
固定资产	(十九)	340,733,846.96	357,833,903.08
在建工程	(二十)	4,121,540.64	1,884,145.46
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	(二十五)	33,007,524.87	33,069,614.61

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十八)	24,913,247.79	23,451,541.41
递延所得税资产	(二十九)	2,152,938.60	2,188,122.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		677,902,691.84	696,572,460.61
资产总计		2,285,827,719.74	2,039,512,491.85
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(三十一)	156,763,908.00	240,904,040.73
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	(三十四)	1,004,072,400.00	783,300,000.00
应付账款	(三十五)	11,883,681.05	24,605,384.78
预收款项	(三十六)	197,018,581.65	118,149,545.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十七)	26,861,803.53	22,261,880.58
应交税费	(三十八)	7,387,564.51	15,676,660.13
应付利息	(三十九)	1,199,778.32	260,033.01
应付股利	(四十)	337,446.09	3,821,821.60
其他应付款	(四十一)	132,203,379.91	110,340,034.20
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	681,000.00	681,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,538,409,543.06	1,320,000,400.15
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(四十五)	659,931.02	956,340.26
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	(四十八)	17,673,000.00	17,673,000.00
专项应付款			
预计负债	(五十)	2,771,206.20	2,771,206.20
递延收益	(五十一)	43,500,254.56	45,006,414.44
递延所得税负债	(二十九)	36,289,709.53	36,793,982.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,894,101.31	103,200,943.11
负债合计		1,639,303,644.37	1,423,201,343.26
<b>所有者权益</b>			

股本	(五十三)	495,972,914.00	495,972,914.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	1,782,934,309.84	1,782,792,911.95
减：库存股			
其他综合收益	(五十七)	13,408,919.23	14,921,737.29
专项储备			
盈余公积	(五十九)	53,165,313.23	53,165,313.23
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	-1,756,716,642.51	-1,787,573,812.30
归属于母公司所有者权益合计		588,764,813.79	559,279,064.17
少数股东权益		57,759,261.58	57,032,084.42
所有者权益合计		646,524,075.37	616,311,148.59
负债和所有者权益总计		2,285,827,719.74	2,039,512,491.85

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,563,825.61	8,641,358.28
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			
应收账款	(一)		
预付款项			
应收利息			
应收股利		4,860,000.00	10,542,000.00
其他应收款	(二)	197,386,436.82	196,772,225.85
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		480,208.99	346,300.06
流动资产合计		214,290,471.42	216,301,884.19
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		16,611,311.25	18,797,536.25
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	573,234,487.67	577,377,320.71
投资性房地产			
固定资产		440,761.77	499,999.17
在建工程			



工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		239,854.57	289,479.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		590,526,415.26	596,964,335.74
资产总计		804,816,886.68	813,266,219.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	100,000,000.00
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			
预收款项		103.58	103.58
应付职工薪酬		10,480,738.70	10,452,148.00
应交税费		252,831.05	668,927.19
应付利息		1,199,778.32	132,916.67
应付股利		33,821.60	33,821.60
其他应付款		197,088,506.96	163,776,153.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		355,000.00	355,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		239,410,780.21	275,419,070.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		659,931.02	956,340.26
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		5,809,000.00	5,809,000.00
专项应付款			
预计负债		2,771,206.20	2,771,206.20
递延收益			
递延所得税负债		35,882,044.35	36,428,600.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,122,181.57	45,965,147.06
负债合计		284,532,961.78	321,384,217.10
<b>所有者权益：</b>			
股本		495,972,914.00	495,972,914.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,167,141,030.21	1,167,141,030.21
减：库存股			
其他综合收益		13,137,452.28	14,777,121.03
专项储备			
盈余公积		41,675,714.78	41,675,714.78
未分配利润		-1,197,643,186.37	-1,227,684,777.19
所有者权益合计		520,283,924.90	491,882,002.83
负债和所有者权益总计		804,816,886.68	813,266,219.93

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,390,488,014.70	3,071,457,212.55
其中：营业收入	(六十一)	3,390,488,014.70	3,071,457,212.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,363,823,728.63	3,060,311,184.06
其中：营业成本	(六十一)	3,209,682,541.57	2,905,069,563.95
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			
税金及附加	(六十二)	3,754,400.35	4,658,985.11
销售费用	(六十三)	57,784,079.56	53,980,162.21
管理费用	(六十四)	92,352,970.09	91,111,911.89
财务费用	(六十五)	2,807,210.46	6,685,965.93
资产减值损失	(六十六)	-2,557,473.40	-1,195,405.03
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）	(六十八)	14,649,632.52	13,178,912.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,540,321.27	12,960,289.72
资产处置收益（损失以“－”号填列）	(六十九)	31,692.66	1,054,069.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	(七十)	1,506,159.88	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,851,771.13	25,379,010.33
加：营业外收入	(七十一)	1,961,073.40	4,852,718.85

减：营业外支出	(七十二)	180,379.80	6,833,234.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,632,464.73	23,398,495.00
减：所得税费用	(七十三)	8,929,306.31	7,553,642.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,703,158.42	15,844,852.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,703,158.42	15,844,852.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		30,857,169.79	12,374,716.34
2. 少数股东损益		4,845,988.63	3,470,135.73
六、其他综合收益的税后净额	(五十七)	-1,512,818.06	-926,211.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,512,818.06	-926,211.61
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,512,818.06	-926,211.61
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		-1,512,818.06	-926,211.61
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		34,190,340.36	14,918,640.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,344,351.73	11,448,504.73
归属于少数股东的综合收益总额		4,845,988.63	3,470,135.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0622	0.0250
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0622	0.0250

定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)		186,722.73
减: 营业成本	(四)		186,722.72
税金及附加		1,500.00	1,701,326.24
销售费用		602.92	5,942.40
管理费用		5,704,450.62	6,562,332.33
财务费用		-402,420.89	1,052,802.11
资产减值损失		-2,735,006.40	-55,293.93
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)	32,610,717.07	18,504,335.68
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,223,219.86	7,598,764.35
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		30,041,590.82	9,237,226.54
加: 营业外收入			100,000.00
减: 营业外支出			6,798,805.32
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		30,041,590.82	2,538,421.22
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		30,041,590.82	2,538,421.22
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		30,041,590.82	2,538,421.22
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-1,639,668.75	-1,065,784.69
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,639,668.75	-1,065,784.69
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		-1,639,668.75	-1,065,784.69
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		28,401,922.07	1,472,636.53
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0606	0.0051
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0606	0.0051

法定代表人: 秦青林

主管会计工作负责人: 许伟

会计机构负责人: 黄轶琛

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,757,147,640.73	3,586,895,940.30
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		265,666.48	762,303.53
收到其他与经营活动有关的现金	(七十四)1	78,312,952.53	67,715,437.65
经营活动现金流入小计		3,835,726,259.74	3,655,373,681.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,571,089,301.23	3,453,701,056.45
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		80,050,726.94	74,274,148.31
支付的各项税费		39,130,093.05	33,275,958.74
支付其他与经营活动有关的现金	(七十四)2	187,756,370.23	156,836,293.74
经营活动现金流出小计		3,878,026,491.45	3,718,087,457.24
经营活动产生的现金流量净额		-42,300,231.71	-62,713,775.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		22,289,864.26	14,547,959.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		564,819.31	1,548,889.20
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		22,854,683.57	16,096,848.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,320,760.52	3,314,186.25
投资支付的现金			
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		6,320,760.52	3,314,186.25

投资活动产生的现金流量净额		16,533,923.05	12,782,662.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		157,142,049.64	339,895,549.21
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		157,142,049.64	339,895,549.21
偿还债务支付的现金		238,960,080.37	467,679,747.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,857,356.46	9,523,517.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,453,186.98	
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十四)3		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		251,817,436.83	478,203,265.19
筹资活动产生的现金流量净额		-94,675,387.19	-138,307,715.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,246.61	-8,372.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-120,437,449.24	-188,247,202.20
加：期初现金及现金等价物余额		415,486,763.34	483,771,976.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		295,049,314.10	295,524,774.78

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,000.00	25,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,845,897.61	211,781.18
经营活动现金流入小计		2,852,897.61	236,781.18
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,520,433.68	3,362,540.16
支付的各项税费		6,500.00	1,710,031.47
支付其他与经营活动有关的现金		3,071,950.75	3,567,245.55
经营活动现金流出小计		7,598,884.43	8,639,817.18
经营活动产生的现金流量净额		-4,745,986.82	-8,403,036.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		42,435,550.11	19,996,584.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,435,550.11	19,996,584.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,995.86	132,993.60
投资支付的现金			
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		16,995.86	132,993.60
投资活动产生的现金流量净额		42,418,554.25	19,863,591.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,790,679.36	105,500,000.00
筹资活动现金流入小计		34,790,679.36	175,500,000.00
偿还债务支付的现金		70,320,784.63	100,336,574.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-775,758.56	2,829,233.20
支付其他与筹资活动有关的现金			29,000,000.00
筹资活动现金流出小计		69,545,026.07	132,165,807.31
筹资活动产生的现金流量净额		-34,754,346.71	43,334,192.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,246.61	-8,372.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,922,467.33	54,786,375.51
加：期初现金及现金等价物余额		8,641,358.28	21,352,392.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,563,825.61	76,138,767.62

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

合并所有者权益变动表  
2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,782,792,911.95		14,921,737.29		53,165,313.23		-1,787,573,812.30	57,032,084.42	616,311,148.59
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,782,792,911.95		14,921,737.29		53,165,313.23		-1,787,573,812.30	57,032,084.42	616,311,148.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					141,397.89		-1,512,818.06				30,857,169.79	727,177.16	30,212,926.78
(一)综合收益总额							-1,512,818.06				30,857,169.79	4,845,988.63	34,190,340.36
(二)所有者投入和减少资本					141,397.89								141,397.89
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					141,397.89								141,397.89
(三)利润分配												-4,118,811.47	-4,118,811.47
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												-4,118,811.47	-4,118,811.47
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	495,972,914.00				1,782,934,309.84		13,408,919.23		53,165,313.23		-1,756,716,642.51	57,759,261.58	646,524,075.37



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,680,812,131.32		120,182,856.13		53,165,313.23		-1,820,049,720.18	59,132,131.69	589,215,626.19
加：会计政策变更					101,980,780.63		-101,980,780.63						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,782,792,911.95		18,202,075.50		53,165,313.23		-1,820,049,720.18	59,132,131.69	589,215,626.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-926,211.61				12,374,716.34	2,907,664.74	14,356,169.47
（一）综合收益总额							-926,211.61				12,374,716.34	3,470,135.73	14,918,640.46
（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												-562,470.99	-562,470.99
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												-562,470.99	-562,470.99
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	495,972,914.00				1,782,792,911.95		17,275,863.89		53,165,313.23		-1,807,675,003.84	62,039,796.43	603,571,795.66

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		14,777,121.03		41,675,714.78	-1,227,684,777.19	491,882,002.83
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		14,777,121.03		41,675,714.78	-1,227,684,777.19	491,882,002.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,639,668.75			30,041,590.82	28,401,922.07
(一) 综合收益总额							-1,639,668.75			30,041,590.82	28,401,922.07
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		13,137,452.28		41,675,714.78	-1,197,643,186.37	520,283,924.90

2018 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	495,972,914.00				1,065,160,249.58		121,767,324.90		41,675,714.78	-1,262,285,978.34	462,290,224.92
加：会计政策变更											
前期差错更正					101,980,780.63		-101,980,780.63				
其他											
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		19,786,544.27		41,675,714.78	-1,262,285,978.34	462,290,224.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,065,784.69			2,538,421.22	1,472,636.53
（一）综合收益总额							-1,065,784.69			2,538,421.22	1,472,636.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		18,720,759.58		41,675,714.78	-1,259,747,557.12	463,762,861.45

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 一、公司基本情况

### (一) 公司概况

√适用 □不适用

上海物资贸易股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名上海物资贸易中心股份有限公司,前身系国有企业上海物资贸易中心。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司(中外合资股份有限公司),一九九四年二月在上海证券交易所上市。公司在上海证券交易所的A股股票代码为600822,股票简称“上海物贸”,B股股票代码为900927,股票简称“物贸B股”。

公司于2006年1月13日完成股权分置改革。

根据公司2009年度第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]969号文核准,2009年度向社会非公开发行人民币普通股(A股)77,928,307股,增加注册资本77,928,307.00元,增资后的注册资本为人民币330,648,605.00元。

2010年6月,根据公司2010年5月18日召开的2009年度股东大会决议,以公司2009年12月31日总股本330,648,605股为基数,向全体股东每10股,以未分配利润转增2股,以资本公积转增3股,共转增股份165,324,309股,转增后的注册资本为人民币495,972,914.00元。

截至2018年6月30日,公司股本总数为495,972,914股,其中:无限售条件股份为495,972,914股,占股份总数的100.00%。

公司所属行业为物资流通类,经营范围为经营金属材料、矿产品(不含铁矿石)、化轻原料、建材、木材、汽车(含小轿车)及配件、机电设备、燃料(不含成品油)、五金交电、针纺织品;进出口贸易业务(不含进口商品的分销业务);受托房屋租赁、仓储、信息咨询及技术服务。(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请)。(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)

公司注册地为上海市黄浦区南苏州路325号7楼,办公地为上海市南苏州路325号。企业统一社会信用代码为913100006072619284。

本公司的第一大股东为百联集团有限公司。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于2018年8月24日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年6月30日,本公司合并财务报表范围内分公司及子公司如下:

分公司及子公司名称
上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司
上海百联汽车服务贸易有限公司
上海百联汽车经营服务发展有限公司
上海百联逸仙汽车销售服务有限公司
上海百联旧机动车经纪有限公司
上海协通百联汽车销售服务有限公司
上海百联沪东汽车销售服务有限公司
上海百联沪通汽车销售有限公司
上海汽车工业沪东销售有限公司
上海百合汽车销售有限公司
上海市旧机动车交易市场
上海汽车销售服务有限公司
上海悦安汽车检测维修服务有限公司
上海申物汽车销售咨询服务有限公司
上海汽车交易市场
上海悦新汽车维修有限公司
上海求是物业管理有限公司
上海百联二手机动车经营有限公司
上海百联沪北汽车销售有限公司

分公司及子公司名称
上海市北汽车销售服务有限公司
上海有色金属交易中心有限公司
百联集团上海物贸大厦有限公司
上海生产资料交易市场
上海乾通投资发展有限公司
上海物贸物流有限公司
上海物贸生产资料物流有限公司
上海玫洛国际贸易有限公司
上海晶通化学品有限公司
上海化轻染料有限公司
上海晶通化工胶粘剂有限公司
上海危险化学品交易市场经营管理有限公司
上海零星危险化学品物流有限公司
上海云峰国际贸易有限公司
上海金桥热力有限公司

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) 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

√适用  不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (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。

### (三) 营业周期

√适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

##### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或

业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

**(八) 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。

**(九) 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

**2、 外币财务报表的折算**

本公司及子公司均无外币报表。

**(十) 金融工具**

√适用 □不适用

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**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。



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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

可供出售权益工具于资产负债表日的公允价值累计下跌超过初始成本 30%（含 30%）；

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的；

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项外，公司的应收款项按组合计提坏账准备。

**(1) 确定组合的依据：**

根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征。

**(2) 确定的组合：**

组别	内容
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
组合 2	应收票据、预付账款和长期应收款
组合 3	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款和组合 1、组合 2 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。

**(3) 各组合的坏账准备计提方法：**

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	个别认定法
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内（含 3 个月）	0.00	0.00
3 个月—1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年		
3—5 年（含 5 年）	30.00	30.00
4—5 年		
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备的计提比例。

#### 4、关于组合 2 计提坏账准备的说明

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

#### (十二) 存货

适用  不适用

##### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品、发出商品、委托加工物资等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

##### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

##### 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。

#### (十三) 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## (十四) 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十五）投资性房地产

### 1、如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

**(十六) 固定资产****1、 确认条件**√适用  不适用

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、 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5.00%	19.00%-1.90%
机器设备	年限平均法	3-35	5.00%	31.67%-2.71%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
通用设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67%-9.50%

**3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

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

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

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

**(十七) 在建工程**√适用  不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

**(十八) 借款费用**

√适用 □不适用

**1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2、 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

**3、 暂停资本化期间**

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

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**(十九) 生物资产**

□适用 √不适用

**(二十) 油气资产**

□适用 √不适用



**(二十一)无形资产****计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	可使用年限
信息系统软件	3-5	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**4、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(二十二) 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**(二十三) 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但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。本公司长期待摊费用包括：装修费和品牌代理费等。

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**2、 摊销年限**

项 目	摊销年限（年）
装修费	2-10
品牌代理费	10

**(二十四) 职工薪酬****1、 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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、 离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 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。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十二)应付职工薪酬”、“五、(三十)长期应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## (二十五) 预计负债

适用  不适用

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

详见本附注“五、(三十一)预计负债”。

## (二十六) 股份支付

适用  不适用

## (二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## (二十八) 收入

适用  不适用

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### ① 库发贸易业务：

公司按照销售合同约定，由买受人自提或公司负责将标的货物运送到约定的交货地点，买受人在合理期限内对标的货物的数量或质量进行检验，公司获取买受人确认标的货物符合约定的信息，开具销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

##### ② 仓单贸易业务：

公司按照销售合同约定，将标的货物仓库提货单及相关提货物权交付并变更给买受人，开具销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

##### ③ 汽车贸易业务：

公司按照销售合同约定，向买受人交付车辆，买受人验收车辆符合约定后，开具机动车专用销售发票并取得货款或收款权利时确认销售收入。

#### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

##### ① 有色金属贸易业务：

有色金属现货贸易主要采用“以销定进”的经营模式，依托上海有色金属交易中心的信息平台和客户渠道平台，实现进、销价格和数量信息的无缝对接，在对获得的进、销价格和数量信息进行配比后，再进行相应的购销交易，获取差价收益。

##### ② 汽车贸易业务：

通过品牌汽车 4S 店、连锁快修和汽车用品店，实现汽车销售和汽车售后服务相结合的经营方式。

##### ③ 化学品贸易业务：

主要产品为聚乙烯、PTA、聚氯乙烯等化工产品，主要采用批发贸易的销售方式。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

公司按照同使用人签订的合同约定，履行了合同规定的义务，在合同约定的收费时间取得了

按约定方法计算确定的收款权利并开具发票时确认让渡资产使用权收入。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

①出租办公物业：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租办公场地，收取合同约定的租赁收入。

②出租储油罐：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租储油罐存放油品，收取合同约定的租赁收入。

③出租危险化学品储罐：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租危险化学品储罐存放危险化学品，收取合同约定的租赁收入。

④出租黑色金属堆场：

主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租堆场存放各类黑色金属，收取合同约定的租赁收入。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十九) 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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### 2、确认时点

除按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助外，按照实际收到的时间进行确认；对于按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助，期末按照文件规定及固定定额标准计算的应收金额进行确认。

### 3、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

与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；

#### 4、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

#### (三十)递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (三十一)租赁

##### 1、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

##### 2、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中

较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### (三十二)其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (三十三)重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

适用 不适用

#### 2、重要会计估计变更

适用 不适用

### (三十四)其他

适用 不适用

**四、税项****(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按流转税额计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%
教育费附加	按流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按流转税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海晶通化工胶粘剂有限公司	20
上海求是物业管理有限公司	20
上海申物汽车咨询服务有限公司	20
上海汽车交易市场	20
上海百联二手机动车经营有限公司	20
上海百联旧机动车经纪有限公司	20
上海汽车工业沪东销售有限公司	20
上海悦新汽车维修有限公司	20
上海百联汽车经营服务发展有限公司	20

**(二)税收优惠**

√适用 □不适用

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2017]43号),子公司上海晶通化工胶粘剂有限公司、上海求是物业管理有限公司、上海申物汽车咨询服务有限公司、上海汽车交易市场、上海百联二手机动车经营有限公司、上海百联旧机动车经纪有限公司、上海汽车工业沪东销售有限公司、上海悦新汽车维修有限公司和上海百联汽车经营服务发展有限公司2017年度属小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

**(三)其他**

□适用 √不适用



## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	497,979.58	302,740.22
银行存款	294,493,845.56	415,160,395.81
其他货币资金	307,012,534.01	207,257,637.94
合计	602,004,359.15	622,720,773.97
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	306,955,045.05	207,234,010.63
合计	306,955,045.05	207,234,010.63

期末余额中受限制的货币资金 306,955,045.05 元在编制现金流量表时不作为现金余额。

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

## (四) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,270,453.27	14,601,224.85
商业承兑票据		
合计	30,270,453.27	14,601,224.85

## 2、 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	60,700,000.00	
商业承兑票据		

---

合计	60,700,000.00	

**4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (五) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,724,282.16	26.02	42,724,282.16	100.00		45,356,121.89	46.82	45,356,121.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,683,766.11	72.89	517,758.02	0.43	119,166,008.09	49,721,132.97	51.33	517,758.02	1.04	49,203,374.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,795,944.96	1.09	1,795,944.96	100.00		1,795,944.96	1.85	1,618,411.96	90.11	177,533.00
合计	164,203,993.23	100.00	45,037,985.14	—	119,166,008.09	96,873,199.82	100.00	47,492,291.87	—	49,380,907.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中源特种货柜 制造有限公司	27,483,326.59	27,483,326.59	100.00%	按估计损失比 例计提
江阴市鹏威金属制 品有限公司	15,240,955.57	15,240,955.57	100.00%	按估计损失比 例计提
合计	42,724,282.16	42,724,282.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	116,459,085.34		
3 个月至 1 年	1,232,422.72	61,621.14	5.00%
1 年以内小计	117,691,508.06	61,621.14	
1 至 2 年	1,363,909.48	136,390.95	10.00%
2 至 3 年	210,951.48	42,190.30	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
3 至 5 年	199,773.51	59,932.05	30.00%
5 年以上	217,623.58	217,623.58	100.00%
合计	119,683,766.11	517,758.02	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 177,533.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,631,839.73 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
江苏中源特种货柜制造有限公司	2,624,839.73	原判断预计无法收回	破产清偿款	现金收回
江阴市鹏威金属制品有限公司	7,000.00	原判断预计无法收回	法院判决还款	现金收回
合计	2,631,839.73			/

### 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款期末余额前五名汇总	112,474,809.10	68.50	42,724,282.16

### 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

### 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (六) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	318,772,192.88	99.87	219,621,414.70	99.84
1至2年	55,315.89	0.02		
2至3年				
3年以上	346,423.80	0.11	346,433.40	0.16
合计	319,173,932.57	100.00	219,967,848.10	100.00

### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付账款期末余额前五名汇总	303,932,826.73	95.22

其他说明

适用 不适用**(七) 应收利息****1、 应收利息分类**适用 不适用**2、 重要逾期利息**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(八) 应收股利****1、 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海美亚金桥能源有限公司		4,971,650.41
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	4,860,000.00	4,860,000.00
合计	4,860,000.00	9,831,650.41

**2、 重要的账龄超过1年的应收股利：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (九) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,444,456.50	7.84	4,444,456.50	100.00		4,444,456.50	6.12	4,444,456.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,979,237.45	86.40	3,017,568.40	6.16	45,961,669.05	64,821,869.29	89.24	3,017,568.40	4.66	61,804,300.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,266,048.66	5.76	3,266,048.66	100.00		3,369,215.33	4.64	3,369,215.33	100.00	
合计	56,689,742.61	100.00	10,728,073.56	—	45,961,669.05	72,635,541.12	100.00	10,831,240.23	—	61,804,300.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
上海超力化工有限公司	4,444,456.50	4,444,456.50	100.00	按估计损失比例计提
合计	4,444,456.50	4,444,456.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	44,144,435.14		
3 个月至 1 年	653,660.00	32,683.00	5.00
1 年以内小计	44,798,095.14	32,683.00	
1 至 2 年	1,116,843.80	111,684.38	10.00
2 至 3 年	72,800.00	14,560.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
3 至 5 年	189,796.42	56,938.93	30.00
5 年以上	2,801,702.09	2,801,702.09	100.00
合计	48,979,237.45	3,017,568.40	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,838.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 119,005.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用



## 4、其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	70,000.00	70,000.00
销售返利预提	22,138,176.07	38,569,926.27
应收少数股东款项		4,189,500.00
保证金	4,903,745.24	5,595,025.13
押金	2,495,891.49	7,245,134.43
备用金	325,499.53	121,912.05
暂付款	23,615,085.65	8,310,132.30
其他	3,141,344.63	8,533,910.94
合计	56,689,742.61	72,635,541.12

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海上汽大众汽车销售有限公司	销售返利预提	18,950,000.00	3月以内	33.43	
上海超力化工有限公司	暂付款	4,444,456.50	2-3年	7.84	4,444,456.50
上海涌沛制衣有限公司	暂付款	2,732,000.00	1-2年	4.82	86,250.00
GMAC 保证金	保证金	2,000,000.00	3月以内	3.53	
交警总队	暂付款	1,806,385.00	3月以内	3.19	
合计	/	29,932,841.50	/	52.81	4,530,706.50

## 6、涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海危险品交易经营管理有限公司	市北新区税收返税	540,000.00	3个月内	2018年12月底之前收回（按返税协议执行）
合计	/	540,000.00	/	/

## 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十) 存货****1、 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	453,668,546.86	2,891,633.65	450,776,913.21	348,731,735.15	3,090,804.25	345,640,930.90
周转材料	152,637.95		152,637.95	20,768.53		20,768.53
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	453,821,184.81	2,891,633.65	450,929,551.16	348,752,503.68	3,090,804.25	345,661,699.43

**2、 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,090,804.25			199,170.60		2,891,633.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,090,804.25			199,170.60		2,891,633.65

**3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

□适用 √不适用

**4、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(十一) 持有待售资产**

□适用 √不适用

## (十二) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## (十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	65,922.87	84,300.29
待抵扣进项税	35,493,131.74	18,887,325.35
合计	35,559,054.61	18,971,625.64

## (十四) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	18,441,508.60	103,635.63	18,337,872.97	20,458,599.34	103,635.63	20,354,963.71
按公允价值计量的	11,240,863.97		11,240,863.97	13,257,954.71		13,257,954.71
按成本计量的	7,200,644.63	103,635.63	7,097,009.00	7,200,644.63	103,635.63	7,097,009.00
合计	18,441,508.60	103,635.63	18,337,872.97	20,458,599.34	103,635.63	20,354,963.71

## 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,056,400.00		2,056,400.00
公允价值	11,240,863.97		11,240,863.97
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,184,463.97		9,184,463.97
已计提减值金额			

## 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长江经济联合发展(集	7,000,000.00			7,000,000.00					<5.00	

团) 股份有限公司									
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00		57,508.00					<5.00	
上海化轻化工物品运输有限公司	39,501.00		39,501.00					<5.00	
上海塑协工贸发展经营部	103,635.63		103,635.63	103,635.63			103,635.63	16.67	
合计	7,200,644.63		7,200,644.63	103,635.63			103,635.63	/	

#### 4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	103,635.63			103,635.63
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	103,635.63			103,635.63

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

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### (十五) 持有至到期投资

##### 1、持有至到期投资情况：

适用  不适用

##### 2、期末重要的持有至到期投资：

适用  不适用

##### 3、本期重分类的持有至到期投资：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### (十六) 长期应收款

##### 1、长期应收款情况：

适用  不适用

##### 2、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

**3、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	112,410,591.50			2,487,507.51						114,898,099.01
上海二手车交易中心有限公司	46,995,739.31			6,224,090.69			-13,366,052.90			39,853,777.10
上海鞍钢钢材加工有限公司	16,325,172.29			511,621.66						16,836,793.95
上海优斯汽车租赁有限公司	2,732,576.59			32,156.09						2,764,732.68
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	5,872,895.59			1,071,317.70			-3,842,849.70			3,101,363.59
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	3,529,662.95			905,208.70						4,434,871.65
上海美亚金桥能源有限公司	55,823,439.32			3,520,943.25						59,344,382.57
上海三灵金属材料仓储中心	2,128,190.22			-212,524.33						1,915,665.89
小计	245,818,267.77			14,540,321.27			-17,208,902.60			243,149,686.44
合计	245,818,267.77			14,540,321.27			-17,208,902.60			243,149,686.44

## (十八) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,995,074.27	5,883,681.80	24,878,756.07
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	18,995,074.27	5,883,681.80	24,878,756.07
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	11,149,400.24	1,757,453.42	12,906,853.66
2. 本期增加金额	420,373.32	65,495.52	485,868.84
(1) 计提或摊销	420,373.32	65,495.52	485,868.84
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	11,569,773.56	1,822,948.94	13,392,722.50
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,425,300.71	4,060,732.86	11,486,033.57
2. 期初账面价值	7,845,674.03	4,126,228.38	11,971,902.41

**2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(十九) 固定资产****1、固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	366,265,296.30	120,652,175.46	37,123,449.65	42,080,237.06	566,121,158.47
2. 本期增加金额		2,537,396.79	1,360,188.40	496,477.25	4,394,062.44
(1) 购置		2,537,396.79	1,360,188.40	496,477.25	4,394,062.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	217,370.00	208,841.44	8,268,768.20	343,943.48	9,038,923.12
(1) 处置或报废	217,370.00	208,841.44	8,268,768.20	343,943.48	9,038,923.12
4. 期末余额	366,047,926.30	122,980,730.81	30,214,869.85	42,232,770.83	561,476,297.79
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	123,962,176.30	35,908,351.42	17,451,136.29	30,965,591.38	208,287,255.39
2. 本期增加金额	8,230,218.98	3,720,783.22	1,784,839.54	1,537,606.72	15,273,448.46
(1) 计提	8,230,218.98	3,720,783.22	1,784,839.54	1,537,606.72	15,273,448.46
3. 本期减少金额	206,162.88	170,510.77	2,150,653.87	319,397.78	2,846,725.30
(1) 处置或报废	206,162.88	170,510.77	2,150,653.87	319,397.78	2,846,725.30
4. 期末余额	131,986,232.40	39,458,623.87	17,085,321.96	32,183,800.32	220,713,978.55
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额				28,472.28	28,472.28
(1) 计提				28,472.28	28,472.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				28,472.28	28,472.28
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	234,061,693.90	83,522,106.94	13,129,547.89	10,020,498.23	340,733,846.96
2. 期初账面价值	242,303,120.00	84,743,824.04	19,672,313.36	11,114,645.68	357,833,903.08

**2、暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**3、通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用



## 4、通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	45,448,709.65

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	184,246,531.32	该房屋建筑物的土地使用权为百联集团所有,无法办理产证。

其他说明：

□适用 √不适用

## (二十)在建工程

## 1、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海零星危险化学品物流有限公司-安全改造工程				766,503.96		766,503.96
上海市北汽车销售服务有限公司-门店升级改造工程	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司-汽车广场改造项目	2,891,802.15		2,891,802.15	317,641.50		317,641.50
上海百联沪东汽车销售服务有限公司-展厅改建	429,738.49		429,738.49			
合计	4,121,540.64		4,121,540.64	1,884,145.46		1,884,145.46

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海零星危险化学品物流有限公司-安全改造工程	3,500,000.00	766,503.96	921,698.20	1,688,202.16			85.92	100.00%				自筹
上海百联汽车服务贸易有限公司-汽车广场改造项目	9,420,000.00	317,641.50	2,574,160.65			2,891,802.15	30.70	30.70%				自筹
合计	12,920,000.00	1,084,145.46	3,495,858.85	1,688,202.16		2,891,802.15	/	/			/	/

## 3、本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (二十一)工程物资

□适用 √不适用

## (二十二)固定资产清理

□适用 √不适用

**(二十三) 生产性生物资产****1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十五) 无形资产****1、 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	信息系统软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	36,683,952.60	2,709,910.22	39,393,862.82
2. 本期增加金额		385,342.02	385,342.02
(1) 购置		385,342.02	385,342.02
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		2,213,659.61	2,213,659.61
(1) 处置			
(2) 其他减少		2,213,659.61	2,213,659.61
4. 期末余额	36,683,952.60	881,592.63	37,565,545.23
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	3,903,817.60	2,420,430.61	6,324,248.21
2. 本期增加金额	378,831.96	68,599.80	447,431.76
(1) 计提	378,831.96	68,599.80	447,431.76
3. 本期减少金额		2,213,659.61	2,213,659.61
(1) 处置			
(2) 其他减少		2,213,659.61	2,213,659.61
4. 期末余额	4,282,649.56	275,370.80	4,558,020.36
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	32,401,303.04	606,221.83	33,007,524.87
2. 期初账面价值	32,780,135.00	289,479.61	33,069,614.61

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十六)开发支出

适用 不适用

(二十七)商誉

1、商誉账面原值

适用 不适用

2、商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十八)长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	22,905,666.30	208,939.82	2,371,961.46		20,742,644.66
厂房租赁费	545,875.11		10,999.98		534,875.13
租赁车		4,500,658.00	864,930.00		3,635,728.00
合计	23,451,541.41	4,709,597.82	3,247,891.44		24,913,247.79

(二十九)递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	6,407,754.31	1,601,938.60	6,548,488.62	1,637,122.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他	2,204,000.00	551,000.00	2,204,000.00	551,000.00
合计	8,611,754.31	2,152,938.60	8,752,488.62	2,188,122.16

## 2、未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	9,184,463.97	2,296,115.99	11,201,554.71	2,800,388.67
资产置换未来应交所得税	135,974,374.18	33,993,593.54	135,974,374.18	33,993,593.54
合计	145,158,838.15	36,289,709.53	147,175,928.89	36,793,982.21

## 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## 4、未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,249,938.04	54,865,847.83
可抵扣亏损	1,143,741,250.77	1,139,336,182.90
合计	1,195,991,188.81	1,194,202,030.73

## 5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	4,860,597.21	4,860,597.21	
2019年	472,950,971.44	474,819,821.83	
2020年	580,348,719.69	583,718,987.37	

2021 年	22,053,216.87	22,044,216.87	
2022 年	63,527,745.56	53,892,559.62	
合计	1,143,741,250.77	1,139,336,182.90	/

其他说明：

适用 不适用

### (三十)其他非流动资产

适用 不适用

### (三十一)短期借款

#### 1、短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	126,763,908.00	100,904,040.73
信用借款	30,000,000.00	140,000,000.00
合计	156,763,908.00	240,904,040.73

#### 2、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (三十二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### (三十三)衍生金融负债

适用 不适用

### (三十四)应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,004,072,400.00	783,300,000.00
合计	1,004,072,400.00	783,300,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

**(三十五) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	11,883,681.05	24,605,384.78
合计	11,883,681.05	24,605,384.78

**2、 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十六) 预收款项****1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	197,018,581.65	118,149,545.12
合计	197,018,581.65	118,149,545.12

**2、 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**3、 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十七) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,261,880.58	78,847,238.64	74,398,266.39	26,710,852.83
二、离职后福利-设定提存计划		10,757,135.31	10,606,184.61	150,950.70
三、辞退福利		23,421.75	23,421.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,261,880.58	89,627,795.70	85,027,872.75	26,861,803.53

**2、短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,134,851.61	64,101,274.66	60,478,575.12	25,757,551.15
二、职工福利费		2,391,977.24	2,082,965.05	309,012.19
三、社会保险费		5,772,944.40	5,692,939.70	80,004.70
其中:医疗保险费		5,093,824.10	5,023,871.60	69,952.50
工伤保险费		162,378.10	159,689.40	2,688.70
生育保险费		520,742.20	513,378.70	7,363.50
其他		-4,000.00	-4,000.00	
四、住房公积金	20,873.89	3,238,949.29	3,189,772.00	70,051.18
五、工会经费和职工教育经费	106,155.08	1,322,541.89	934,463.36	494,233.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,019,551.16	2,019,551.16	
合计	22,261,880.58	78,847,238.64	74,398,266.39	26,710,852.83

**3、设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,495,371.76	10,348,102.96	147,268.80
2、失业保险费		261,763.55	258,081.65	3,681.90
3、企业年金缴费				
合计		10,757,135.31	10,606,184.61	150,950.70

其他说明:

□适用 √不适用

**(三十八)应交税费**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,017,534.69	5,313,468.38
消费税		
营业税		
企业所得税	5,694,175.75	7,874,440.17
个人所得税	541,796.82	1,809,695.81
城市维护建设税	75,916.24	274,108.93
教育费附加	58,141.00	391,036.44
河道管理费	0.01	1,935.29
其他		11,975.11



合计	7,387,564.51	15,676,660.13
----	--------------	---------------

**(三十九) 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
银行借款应付利息	36,250.00	260,033.01
关联方借款应付利息	1,163,528.32	
合计	1,199,778.32	260,033.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十) 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,821.60	33,821.60
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-上海金桥(集团)有限公司		3,788,000.00
应付股利-上海市北高新(集团)有限公司	303,624.49	
合计	337,446.09	3,821,821.60

**(四十一) 其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	56,000,000.00	56,000,000.00
押金	27,140,828.68	30,179,904.65
预提费用	13,693,481.37	5,966,371.25
二手车办证信息费	7,247,900.00	7,247,900.00
应付社保款	1,192,651.82	1,220,170.90
关联方其他往来	8,885,595.86	1,032.36
入场费	25,020.00	123,584.00

其他	18,017,902.18	9,601,071.04
合计	132,203,379.91	110,340,034.20

## 2、账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	关联方借款, 暂未要求支付
上海二手车交易中心有限公司	7,247,900.00	办证费, 暂未要求支付
宝诚尊悦汽车	1,450,000.00	租赁费押金, 暂未要求支付
合计	64,697,900.00	/

其他说明

□适用 √不适用

### (四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

### (四十三) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
一年内到期的长期应付职工薪酬	681,000.00	681,000.00
合计	681,000.00	681,000.00

### (四十四) 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### (四十五) 长期借款

#### 1、长期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	659,931.02	956,340.26

信用借款		
合计	659,931.02	956,340.26

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 2、 期末长期借款明细情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款到期日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海市信息中心	保证借款	1997-1-1	2019-11-30	日元	2.50	11,014,638.00	659,931.02	16,521,954.00	956,340.26

上海市经济信息中心借款情况为：1988年，本公司为建设物资贸易中心信息系统向政府要求项目日元贷款，业经中华人民共和国物资部科技教育司批复同意，借款由上海市计委负责担保。为层层落实，上海市物资局于1988年12月30日以《沪物贸（1988）974号文》向市计委作了担保，相应本公司于1989年3月11日以《沪物贸信（1989）974号报告》向市物资局作了反担保。1990年6月4日，根据《上海市计划委员会沪计外（1989）118号批复》精神，本公司与上海经济信息中心签订了“关于日元贷款项目执行协议书”，关于贷款转贷、支付、利息支付、本金偿还等条款均根据中国对外经济贸易信托投资公司与上海市经济信息中心签订《第CX1-P18号贷款协议》及《JSP8916号转贷协议》执行。

## (四十六) 应付债券

### 1、 应付债券

适用 不适用

### 2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

### 3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

### 4、 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (四十七)长期应付款

## 1、按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

## (四十八)长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## 1、长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	17,673,000.00	17,673,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	17,673,000.00	17,673,000.00

## 2、设定受益计划变动情况

## (1) 设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,673,000.00	20,080,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额	17,673,000.00	20,080,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

## (2) 设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	17,673,000.00	20,080,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	17,673,000.00	20,080,000.00

## (3) 设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

公司对离退休职工的历年福利支付，依据《企业会计准则第9号-职工薪酬》及公司相关会计政策，需对此部分福利支付作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

离退休职工的福利支出作为离职后福利计划设定受益计划进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采取的折现率的参考选取依据是中国国债收益率。国债收益率的波动会对精算损益产生影响。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率高于精算假设，会产生精算损失。

## (4) 设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

2017 年度，公司聘请韬睿惠悦咨询公司出具精算评估报告，此次评估采用以下精算假设：

精算假设	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
年折现率	4.25%	3.50%
死亡率	《中国人身保险业务经验生命表 (2010-2013)》	《中国人身保险业务经验生命表 (2010-2013)》
医疗相关福利年 增长率	8.00%	8.00%
离职率	3.50%/15.00%	3.50%/15.00%

其他说明：

□适用 √不适用

## (四十九) 专项应付款

□适用 √不适用

## (五十) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,771,206.20	2,771,206.20	详见附注十一/(二)/1
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
其他			
合计	2,771,206.20	2,771,206.20	/

**(五十一) 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,006,414.44		1,506,159.88	43,500,254.56	收到与资产相关政府补助
合计	45,006,414.44		1,506,159.88	43,500,254.56	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	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
百联青浦汽车广场项目 专项补贴	28,510,867.69			608,271.84	27,902,595.85	与资产相关
危险化学品物流基地政 府专项补贴	9,349,999.98			183,333.36	9,166,666.62	与资产相关
上海有色金属现货交易 平台专项补贴	7,145,546.77			714,554.68	6,430,992.09	与资产相关
合计	45,006,414.44			1,506,159.88	43,500,254.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十二) 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三) 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	495,972,914.00						495,972,914.00

**(五十四) 其他权益工具****1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十五) 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	539,023,918.08			539,023,918.08
其他资本公积	1,243,768,993.87	141,397.89		1,243,910,391.76
合计	1,782,792,911.95	141,397.89		1,782,934,309.84

**(五十六) 库存股**

□适用 √不适用

## (五十七) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,857,528.59						-1,857,528.59
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-1,857,528.59						-1,857,528.59
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	16,779,265.88	-2,017,090.74		-504,272.68	-1,512,818.06		15,266,447.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	8,378,099.84						8,378,099.84
可供出售金融资产公允价值变动损益	8,401,166.04	-2,017,090.74		-504,272.68	-1,512,818.06		6,888,347.98
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	14,921,737.29	-2,017,090.74		-504,272.68	-1,512,818.06		13,408,919.23



## (五十八) 专项储备

□适用 √不适用

## (五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,446,665.58			48,446,665.58
任意盈余公积	4,718,647.65			4,718,647.65
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,165,313.23			53,165,313.23

## (六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,787,573,812.30	-1,820,049,720.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,787,573,812.30	-1,820,049,720.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,857,169.79	12,374,716.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,756,716,642.51	-1,807,675,003.84

## (六十一) 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,342,395,043.47	3,198,058,286.48	3,027,812,691.30	2,897,924,820.75
其他业务	48,092,971.23	11,624,255.09	43,644,521.25	7,144,743.20
合计	3,390,488,014.70	3,209,682,541.57	3,071,457,212.55	2,905,069,563.95

**(六十二)税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,304,126.55	695,264.51
教育费附加	947,094.27	518,902.02
资源税		
房产税	1,078,737.50	1,160,820.92
土地使用税	318,689.18	372,539.47
车船使用税	47,344.32	20,478.72
印花税	60,201.99	1,823,490.60
河道管理费	-1,793.46	59,282.61
其他		8,206.26
合计	3,754,400.35	4,658,985.11

**(六十三)销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,383,811.86	34,336,787.94
广告费	3,477,043.76	3,493,436.39
折旧费	3,247,215.36	1,425,127.23
水电费	2,584,865.81	2,175,727.30
办公费	1,760,351.45	1,895,986.63
租赁费	1,160,846.00	2,175,949.62
运输费	830,938.34	820,908.69
汽车杂费	829,905.45	1,333,101.90
仓储保管费	657,175.08	755,957.73
业务招待费	571,642.23	674,193.53
修理费	502,359.05	655,246.20
差旅费	271,783.89	406,854.12
其它	4,506,141.28	3,830,884.93
合计	57,784,079.56	53,980,162.21

**(六十四)管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,632,162.32	43,701,297.20
租赁费	14,915,289.94	15,242,129.12
折旧费	10,030,979.85	11,152,800.82
其它资产摊销	2,803,353.89	3,083,955.89
水电费	2,501,621.01	2,920,583.61
办公费	1,932,328.76	2,214,842.44
修理费	1,814,229.67	1,459,175.93

保险费	935,118.97	483,003.61
汽车杂费	933,139.28	830,792.61
邮电通信费	824,416.71	1,010,808.68
差旅费	674,913.34	594,822.65
业务招待费	548,645.86	586,127.20
聘请中介机构费	366,954.74	1,586,605.73
其它	7,439,815.75	6,244,966.40
合计	92,352,970.09	91,111,911.89

**(六十五) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,115,814.63	8,204,768.91
利息收入	-4,603,641.67	-2,779,822.02
汇兑损益	-51,958.32	201,135.08
其他	1,346,995.82	1,059,883.96
合计	2,807,210.46	6,685,965.93

**(六十六) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,557,473.40	-786,979.53
二、存货跌价损失		-408,425.50
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		
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	-2,557,473.40	-1,195,405.03

**(六十七) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(六十八) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,540,321.27	12,960,289.72
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	109,311.25	218,622.50
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	14,649,632.52	13,178,912.22

**(六十九) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	150,812.47	1,608,010.34
固定资产处置损失	-119,119.81	-553,940.72
合计	31,692.66	1,054,069.62

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助摊销金额	1,506,159.88	
合计	1,506,159.88	

其他说明：

√适用 □不适用

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
百联青浦汽车广场项目专项补贴	608,271.84		与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴	183,333.36		与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴	714,554.68		与资产相关
合计	1,506,159.88		

**(七十一) 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,870,702.07	2,928,324.63	1,870,702.07
无需支付的应付款项	15,180.03	1,900,000.00	15,180.03
违约金、罚款收入		2,894.32	
其他	75,191.30	21,499.90	75,191.30
合计	1,961,073.40	4,852,718.85	1,961,073.40

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十二) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	155,000.00		155,000.00
罚款滞纳金支出	10,000.00	428,561.74	10,000.00
赔偿补偿支出	15,000.00	6,391,516.35	15,000.00
其他	379.80	13,156.09	379.80
合计	180,379.80	6,833,234.18	180,379.80

**(七十三) 所得税费用****1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,894,122.75	7,189,616.08

递延所得税费用	35,183.56	364,026.85
合计	8,929,306.31	7,553,642.93

## 2、会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (七十四)现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	58,188,022.11	50,621,892.80
货币资金质押等受限货币资金收回	6,737,503.96	8,354,998.02
利息收入	4,603,334.25	2,796,867.37
押金、保证金及代垫款等收回	4,643,735.15	2,467,595.59
破产清偿款	2,738,844.73	
营业外收入	1,401,512.33	304,083.87
专项补贴、补助款及其他奖励		3,170,000.00
合计	78,312,952.53	67,715,437.65

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	92,235,565.08	97,040,724.47
费用性支出	66,840,425.35	53,958,280.30
货币资金质押等受限货币资金支出	28,500,000.00	5,030,000.00
营业外支出	180,379.80	807,288.97
合计	187,756,370.23	156,836,293.74

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向联营企业归还借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

## (七十五)现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,703,158.42	15,844,852.07
加：资产减值准备	-2,557,473.40	-1,195,405.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,124,241.99	16,133,129.76
无形资产摊销	439,456.98	638,227.92
长期待摊费用摊销	3,060,863.46	3,025,684.26
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）	14,254.04	-1,525,238.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,192.68	11,563.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,141,195.50	8,271,842.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,649,632.52	-13,178,912.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		322,208.47
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）	-105,127,117.52	-395,341,787.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	56,136,782.74	143,766,596.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,605,154.08	160,513,462.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,300,231.71	-62,713,775.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	295,049,314.10	295,524,774.78
减：现金的期初余额	415,486,763.34	483,771,976.98
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	-120,437,449.24	-188,247,202.20

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## 3、本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## 4、现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,049,314.10	415,486,763.34
其中：库存现金	497,979.58	302,740.22
可随时用于支付的银行存款	294,493,845.56	415,160,395.81
可随时用于支付的其他货币资金	57,488.96	23,627.31
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	295,049,314.10	415,486,763.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### (七十六)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### (七十七)所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	306,955,045.05	银行承兑汇票保证金
应收票据		



存货		
固定资产		
无形资产		
合计	306,955,045.05	/

## (七十八) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	51,523.96	6.6166	340,913.43
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	11,014,638.00	0.059914	659,931.02
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

## 2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

## (七十九) 套期

□适用 √不适用

**(八十) 政府补助**

**1、 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2、 政府补助退回情况**

适用 不适用

**(八十一) 其他**

适用 不适用

**六、 合并范围的变更**

**(一) 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(二) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三) 反向购买**

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海百联汽车服务贸易有限公司	上海	上海	销售：汽车（含小轿车）及零配件，摩托车和零部件，轮胎。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。经营对销贸易和转口贸易。	96.34		同一控制下企业合并
上海百联汽车经营服务发展有限公司（注1）	上海	上海	商务用车及九座以上乘用车，汽车零配件销售及售后服务，汽车租赁（不含操作人员），物业管理，停车场，商务咨询服务，企业投资管理咨询，市场营销策划，展览展示服务。		79.59	投资、设立
上海百联逸仙汽车销售服务有限公司（注2）	上海	上海	北京现代品牌汽车销售；摩托车、汽摩配件、金属材料销售；机动车维修。		77.07	投资、设立
上海百联旧机动车经纪有限公司（注3）	上海	上海	旧机动车经纪。		96.34	投资、设立
上海协通百联汽车销售服务有限公司（注4）	上海	上海	进口、国产别克品牌汽车销售，商用车及九座以上乘用车、摩托车、汽摩配件、金属材料的销售，二类机动车维修（小型车辆维修），商务信息咨询，保险兼业代理：机动车辆保险。		48.17	投资、设立
上海百联沪东汽车销售服务有限公司（注5）	上海	上海	上海大众品牌汽车销售，商用车及九座以上乘用车、汽车配件、摩托车配件、润滑油的销售，从事货物及技术进出口业务，二手车经销；二类机动车维修（小型车辆维修）。		96.34	投资、设立
上海百联沪通汽车销售有限公司（注6）	上海	上海	商用车及九座以上乘用车、汽摩配件及汽车用品的销售，从事货物及技术的进出口业务，二手车经销，二类机动车维修（小型车辆维修）。		96.34	投资、设立
上海汽车工业沪东销售有限公司（注7）	上海	上海	销售汽车，摩托车，拖拉机及配件，摩托车与拖拉机的技术服务。		48.17	同一控制下企业合并
上海百合汽车销售有限公司（注8）	上海	上海	汽车及零配件、摩托车及零部件、轮胎的销售。		96.34	同一控制下企业合并
上海市旧机动车交易市场（注9）	上海	上海	为本市场内旧机动车经营者提供市场管理服务。		96.34	同一控制下企业合并
上海汽车销售服务有限公司（注10）	上海	上海	销售商用车及九座以上乘用车、摩托车及配件。		96.34	同一控制下企业合并
上海悦安汽车检测维修服务有限公司（注11）	上海	上海	汽车检测，汽车装潢，汽车维护，机动车辆摄影，汽车配件、日用百货的销售及其以上相关业务的咨询服务，受托房屋租赁。		96.34	同一控制下企业合并
上海申物汽车销售咨询服务有限公司（注12）	上海	上海	购车咨询，车辆拍牌、上牌的咨询，送车，销售汽车配件。		96.34	同一控制下企业合并
上海汽车交易市场（注13）	上海	上海	为本市场内汽车及底盘、摩托车经营者提供市场管理服务。		96.34	同一控制下企业合并
上海悦新汽车维修有限公司（注14）	上海	上海	一类机动车维修（小型车辆维修、大、中型客车维修、大、中型货车维修）（凭许可证），汽车配件的销售，机动车辆保险兼业代理，汽车专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		96.34	同一控制下企业合并

2018年半年度报告

上海求是物业管理有限公司(注15)	上海	上海	物业管理, 收费停车, 汽配件(零售)		96.34	同一控制下 企业合并
上海百联二手机动车经营有限公司(注16)	上海	上海	旧机动车经营, 汽车(不含乘用车)、摩托车、拖拉机、轮式专用机械、汽车装潢材料、汽车零部件的销售, 汽车上牌服务。		96.34	非同一控制 下企业合并
上海百联沪北汽车销售有限公司(注17)	上海	上海	汽车(含小轿车), 摩托车, 汽车配件, 摩托车配件, 汽车用品(销售); 二类机动车维修(小型车辆维修), 二手车经销, 经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外, 汽车租赁, 商务信息咨询。		96.34	非同一控制 下企业合并
上海市北汽车销售服务有限公司(注18)	上海	上海	汽车、汽车配件、机电设备、润滑油脂、金属材料、日用百货的销售, 机动车维修。		96.34	非同一控制 下企业合并
上海有色金属交易中心有限公司	上海	上海	电子商务(不得从事增值电信、金融业务)(限现货交易), 商务信息咨询(除经纪), 国内贸易(专项审批除外), 广告设计制作, 利用自有媒体发布广告, 会务服务。	100		投资、设立
百联集团上海物贸大厦有限公司(注19)	上海	上海	收费停车场, 房屋租赁(接受产权人委托), 会展服务, 批发: 工艺品(除专项)、日用百货、纺织品、服装服饰、五金交电; 零售: 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏)(仅限一楼)(含瓶装酒); 从事卷烟、雪茄烟的零售; 卡拉喔凯包房; 餐饮服务(限三楼部分、四楼部分)。		100	同一控制下 企业合并
上海生产资料交易市场(注20)	上海	上海	为本市场内生产资料商品经营者提供市场管理服务, 附设: 金属业务部; 化工业务部; 综合业务部; 旧机动车业务部, 会展会务服务, 商务咨询(除经纪)。		100	同一控制下 企业合并
上海乾通投资发展有限公司	上海	上海	物流设施投资及管理, 仓储, 道路普通货运, 停车场, 金属材料、建筑材料、装潢材料、机电设备、汽车配件、化工产品(除有毒及危险品)的批发、配送、进出口。	95		同一控制下 企业合并
上海物贸物流有限公司(注21)	上海	上海	国际贸易, 转口贸易, 从事货物与技术的进出口业务, 区内企业间的贸易及贸易代理; 本公司库房及办公用户的租赁, 区内仓储服务, 货运代理服务, 装卸服务。		95	投资、设立
上海物贸生产资料物流有限公司(注22)	上海	上海	实业投资、项目投资、仓储管理、装卸搬运、货物运输代理, 授权范围内的房屋租赁, 物业服务, 钢铁、有色金属、金属材料(除专控)、木材及木制品、建筑材料、装潢材料、机电设备、汽车配件、五金交电、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、日用百货的销售, 从事货物及技术的进出口业务。		95	投资、设立
上海玫洛国际贸易有限公司(注23)	上海	上海	从事货物及技术进出口业务, 区内企业间的贸易, 区内贸易代理及咨询; 区内仓储及商业性简单加工, 物业管理。		95	同一控制下 企业合并
上海晶通化学品有限公司	上海	上海	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、涂料、胶粘剂、食品添加剂(以上经营范围限分支机构经营)、金属材料、木材、建筑装潢材料、机电产品、包装材料的销售, 商务信息咨询, 经营各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	100		同一控制下 企业合并
上海化轻染料有限公司(注24)	上海	上海	染料、颜料、涂料、助剂, 化工原料(含危险化学品, 详见许可证), 金属材料、木材、油墨、化纤原料的销售, 化工原料领域内的技术咨询。		100	同一控制下 企业合并
上海晶通化工胶粘剂有限公司(注25)	上海	上海	危险化学品经营(详见许可证: 沪安监管经(甲)字[2009]000246); 销售化工原料及制品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品), 建筑装潢材料, 金属材料, 包装材料, 五金交电, 食品添加剂。		100	同一控制下 企业合并
上海危险化学品交易市场经营管理有限公司(注26)	上海	上海	为本市场内化工原料、化工产品的商品经营者提供市场管理服务(不得从事危险化学品的生产、实物交接、存储)。		60	同一控制下 企业合并
上海零星危险化学品物流有限公司(注27)	上海	上海	化工原料及产品、化学试剂(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品), 橡塑制品, 胶粘剂(除危险品), 水性涂料, 金属材料, 木材, 建筑装潢材料, 有色金属, 黑色金属, 纺织原料, 机电产品及配件, 机械设备及配件, 五金交电, 包装材料, 仪器仪表, 电线电缆的销售, 计算机网络工程, 从事生物科技领域内的技术开发、技术咨询, 电脑图文设计制作, 展览展示服务, 物业管理服务, 商务咨询、投资咨询、企业管理咨询(除经纪), 投资管理(除金融、证券等国家专项审批项目), 从事货物进出口及技术进出口业务, 包装服务, 仓储服务		100	投资、设立

			(除危险品), 危险化学品(仓储经营、批发(带储存设施)), 除危险化学品(详见许可证)。			
上海云峰国际贸易有限公司(注 28)	上海	上海	从事货物进出口业务, 转口贸易, 区内企业间的贸易及代理, 区内仓储及商业性简单加工。		100	非同一控制下企业合并
上海金桥热力有限公司	上海	上海	蒸汽、热(冷)水生产, 输配, 热力工程设计、施工, 热工试验及节能技术改造, 安装检修。	60		同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

## 2、持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:

(1) 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%, 因上海百联汽车服务贸易有限公司取得了其董事会上的半数以上的表决权, 对其享有控制权, 故纳入合并范围;

(2) 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%, 因上海百联汽车服务贸易有限公司通过一致行动人协议获得了控制权, 故纳入合并范围。

## 3、持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

上海三灵金属材料仓储中心由子公司上海乾通投资有限公司持股 55%, 主营业务为提供仓储服务, 因其属于与农方合作的非公司化企业, 建库土地属农方所有, 财务资金进出由农方控制, 上海乾通投资有限公司无控制权, 仅享有 55% 的收益分配, 故不纳入合并范围。

## 其他说明:

注 1: 上海百联汽车经营服务发展有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 82.61%。

注 2: 上海百联逸仙汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 80%。

注 3: 上海百联旧机动车经纪有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 4: 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，根据协议，上海百联汽车服务贸易有限公司有权控制企业的财务和经营政策，故对其享有控制权。

注 5: 上海百联沪东汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 6: 上海百联沪通汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 7: 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，因上海百联汽车服务贸易有限公司在上海汽车工业沪东销售有限公司董事会有半数以上表决权，故对其拥有控制权。

注 8: 上海百合汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 9: 上海市旧机动车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 10: 上海汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 11: 上海悦安汽车检测维修服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 12: 上海申物汽车销售咨询服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 70%，子公司上海汽车工业沪东销售有限公司持股 30%。

注 13: 上海汽车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 14: 上海悦新汽车维修有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 15: 上海求是物业管理有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 16: 上海百联二手机动车经营有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 17: 上海百联沪北汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 18: 上海市北汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 19: 百联集团上海物贸大厦有限公司系由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 20: 上海生产资料交易市场由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 21: 上海物贸物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 22: 上海物贸生产资料物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 23: 上海玫洛国际贸易有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 24: 上海化轻染料有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 25: 上海晶通化工胶粘剂有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 26: 上海危险化学品交易市场经营管理有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 60%。

注 27: 上海零星危险化学品物流有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 28: 上海云峰国际贸易有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

## 4、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海百联汽车服务贸易有限公司	3.66	559,770.04	-665,186.98	11,551,494.28
上海金桥热力有限公司	40.00	1,407,417.69		25,352,285.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海百联汽车服务贸易有限公司	140,818.08	24,220.49	165,038.57	129,230.07	3,310.96	132,541.03	119,592.67	25,174.16	144,766.83	108,504.42	3,371.79	111,876.21
上海金桥热力有限公司	411.25	5,934.92	6,346.17	8.10		8.10	1,360.47	5,582.38	6,942.85	956.63		956.63

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海百联汽车服务贸易有限公司	189,896.04	1,739.37	1,739.37	-3,861.06	150,591.38	1,549.48	1,549.48	-6,471.31
上海金桥热力有限公司		351.85	351.85	-1.69		390.84	390.84	2.20

**6、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**7、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(三)在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**1、重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	上海	上海	商业	38.58		权益法
上海二手车交易中心有限公司	上海	上海	服务业	30.00		权益法
上海鞍钢钢材加工有限公司	上海	上海	工业	49.00		权益法
上海美亚金桥能源有限公司	上海	上海	能源业		40.00	权益法

**2、重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用



## 3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	上海爱姆 意机电设备 连锁有限 公司	上海二手 车交易 中心有 限公司	上海鞍钢 钢材加 工有限 公司	上海美亚 金桥能 源有限 公司	上海爱姆 意机电 设备连 锁有限 公司	上海二手 车交易 中心有 限公司	上海鞍钢 钢材加 工有限 公司	上海美亚 金桥能 源有限 公司
流动资产	26,991.51	6,454.70	3,482.72	2,556.17	24,147.79	19,332.65	3,085.29	2,731.20
非流动资产	9,847.70	13,020.53	41.86	16,704.52	11,550.82	2,165.48	292.40	16,737.84
资产合计	36,839.21	19,475.23	3,524.58	19,260.69	35,698.61	21,498.13	3,377.69	19,469.04
流动负债	6,847.33	6,190.64	88.50	4,348.83	5,922.98	5,832.88	46.02	5,437.42
非流动负债	215.12			75.76	646.27			75.76
负债合计	7,062.45	6,190.64	88.50	4,424.59	6,569.25	5,832.88	46.02	5,513.18
少数股东权益	-5.02				-7.65			
归属于母 公司股东 权益	29,781.78	13,284.59	3,436.08	14,836.10	29,137.01	15,665.25	3,331.67	13,955.86
按持股比 例计算的 净资产份 额	11,489.81	3,985.38	1,683.68	5,934.44	11,241.06	4,699.57	1,632.52	5,582.34
调整事项								
--商誉								
--内部交 易未实现 利润								
--其他								
对联营企 业权益投 资的账面 价值	11,489.81	3,985.38	1,683.68	5,934.44	11,241.06	4,699.57	1,632.52	5,582.34
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值								
营业收入	5,886.37	5,009.57	0.77	9,097.96	4,466.36	4,885.33	10.45	7,459.84
财务费用	-3.96	-12.65	-4.81	47.95	-302.7	-18.55	-51.86	5.33
所得税费 用	0.36	640.19		283.42		857.98		317.71
净利润	647.40	2,241.77	104.41	880.24	509.06	2,573.95	-361.37	977.33
终止经营 的净利润								
其他综合 收益								
综合收益 总额	647.40	2,241.77	104.41	880.24	509.06	2,573.95	-361.37	977.33

本年度收到的来自联营企业的股利		1,336.61		497.16		909.10		
-----------------	--	----------	--	--------	--	--------	--	--

**4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

适用 不适用

**6、合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**7、与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**(四)重要的共同经营**

适用 不适用

**(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层根据年度经营计划和资金需求计划制定融资及担保额度并履行相应的决策程序。公司风险管理小组、审计委员会定期会对公司财务风险进行监察，以确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司面临的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款和其他应收款。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行、百联集团财务有限责任公司等金融机构，该类金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低，公司根据整体业务发展情况采用限额政策以规避对金融机构的信用风险。

应收账款方面，公司在进行交易前，需对采用信用交易的客户进行行业背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，设置赊销限额，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致于面临重大坏账风险。

公司其他应收款主要系保证金、押金、个人及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致于面临重大坏账风险。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的长、短期借款。

公司目前固定利率借款占外部借款比例大于 70%，在其他变量不变的假设下，当利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司以外币计价的货币性金融资产和金融负债有关。对于外币金融资产和金融负债，如果出现汇率短期失衡的情况，公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平；且公司还可能采取同银行签署远期外汇合约等方法，以达到锁定汇率、规避外汇风险的目的。

期末，公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	日元	合计	美元	日元	合计
货币资金	340,913.43		340,913.43	336,582.78		336,582.78
长期借款		659,931.02	659,931.02		956,340.26	956,340.26
合计	340,913.43	659,931.02	1,000,844.45	336,582.78	956,340.26	1,292,923.04

## (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	11,240,863.97	13,257,954.71

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，

确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	156,800,158.00		156,800,158.00
应付票据	1,004,072,400.00		1,004,072,400.00
应付账款	11,756,147.05	127,534.00	11,883,681.05
预收账款	195,732,685.66	1,285,895.99	197,018,581.65
其他应付款	66,404,831.70	66,962,076.53	133,366,908.23
长期借款	676,561.28		676,561.28
合计	1,435,442,783.69	68,375,506.52	1,503,818,290.21

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	241,164,073.74		241,164,073.74
应付票据	783,300,000.00		783,300,000.00
应付账款	24,605,384.78		24,605,384.78
预收账款	118,149,545.12		118,149,545.12
其他应付款	112,654,234.20		112,654,234.20
长期借款	23,908.51	968,294.51	992,203.02
合计	1,279,897,146.35	968,294.51	1,280,865,440.86

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	11,240,863.97			11,240,863.97
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	11,240,863.97			11,240,863.97
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	11,240,863.97			11,240,863.97
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

可供出售金融资产中，申万宏源股票市价按深圳证券交易所 2018 年 6 月 30 日的该股票收盘价 4.37 元/股确定；上海银行股票市价按上海证券交易所 2018 年 6 月 30 日的该股票收盘价 15.76 元/股确定。

## (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## (四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## (五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## (六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## (八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

**(九) 其他**

□适用 √不适用

**十、关联方及关联交易****(一) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
百联集团有限公司	上海浦东新区张扬路501号19楼	国有资产经营, 资产重组, 投资开发, 国内贸易, 生产资料, 企业管理, 房地产开发	100,000	48.1	48.1

**本企业的母公司情况的说明**

百联集团有限公司为公司第一大股东

本企业最终控制方是上海市国有资产管理监督委员会

**(二) 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注七(一)

**(三) 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注七(三)

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海百联集团有限公司	股东的子公司
百联集团有限公司人力资源管理中心	股东的子公司
联华物流有限公司	股东的子公司
上海动力燃料有限公司	股东的子公司
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司

上海物资集团进出口有限公司	股东的子公司
上海申东木材有限公司	股东的子公司
上海乾通金属材料有限公司	股东的子公司
上海物资集团进出口有限公司	股东的子公司
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司
上海申东木材有限公司	股东的子公司
联华超市股份有限公司	股东的子公司
上海市华联典当行	股东的子公司
上海新华联大厦有限公司	股东的子公司
百联集团财务有限责任公司	股东的子公司
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	联营公司
上海百联联合二手车交易市场经营管理	联营公司

其他说明

适用 不适用

#### (四) 其他关联方情况

适用 不适用

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海森联木业发展有限公司	汽车检测维修	22,913.69	216,094.27
上海崇明华联超市有限公司	汽车		179,487.18
联华物流有限公司	汽车	537,094.02	
上海动力燃料有限公司	汽车维修和检测	1,077.04	
上海物资集团进出口有限公司	汽车维修和检测	1,740.95	
上海申东木材有限公司	汽车维修和检测	749.69	
上海乾通金属材料有限公司	汽车维修和检测	3,455.51	
联华超市股份有限公司	汽车维修和检测	1,327.59	
上海市华联典当行	汽车维修和检测	363.79	
上海新华联大厦有限公司	汽车维修和检测	1,206.03	
百联集团财务有限责任公司	提供劳务	30,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用



**2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**3、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海百联大宗商品供应链服务有限公司	房屋及建筑物	49,613.33	
上海百联大宗商品电子商务有限公司	房屋及建筑物	929,875.92	
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	房屋及建筑物	1,238,809.58	1,238,809.58

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
百联集团	房屋及建筑物	6,400,000.00	6,459,507.79
百联集团	房屋及建筑物	1,275,911.43	1,274,814.24
百联集团	房屋及建筑物	831,761.90	831,761.90
百联集团	房屋及建筑物	750,000.00	600,000.00
百联集团	房屋及建筑物	160,000.00	160,000.00
百联集团	房屋及建筑物	191,000.00	186,000.00
百联集团	房屋及建筑物	260,928	486,573.28
百联集团	房屋及建筑物	531,881.9	531,881.9
上海优斯汽车租赁有限公司	运输工具	27,000	27,000

关联租赁情况说明

适用 不适用

承租方名称	出租方名称	租赁资产
上海百联大宗商品供应链服务有限公司	上海百联物贸大厦有限公司	中山北路 2550 号 2 楼
上海百联大宗商品电子商务有限公司	上海百联物贸大厦有限公司	中山北路 2550 号 4 楼
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	百联汽车	共和新路 3550 号

出租方名称	承租方名称	租赁资产
百联集团	上海百联物贸大厦有限公司	中山北路 2550 号房地产
百联集团	乾通投资	共和新路 3200 号、南大路 17 号，民星路 162 号房地产
百联集团	上海生产资料物流有限公司	龙吴路 5300 号房地产
百联集团	晶通化学	四川中路 320 号等房地产
百联集团	上海化轻染料有限公司	广东路 179 号等房产房地产
百联集团	上海晶通化学胶黏剂有效公司	上海市宁武路 164 号房地产
百联集团	本部	南苏州路 325 号房地产
百联集团	百联汽车	共和新路 3550 号房地产
上海优斯汽车租赁有限公司	百联汽车	汽车

#### 4、 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海百联沪北汽车销售有限公司	8,000,000.00	2018.03.12	2018.07.10	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	9,600,000.00	2018.03.21	2018.07.19	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	14,400,000.00	2018.03.28	2018.09.24	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	1,280,000.00	2018.05.09	2018.07.08	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	12,000,000.00	2018.05.24	2018.09.21	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	1,120,000.00	2018.06.08	2018.08.07	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	7,200,000.00	2018.06.13	2018.10.11	否
上海百联沪北汽车销售有限公司	6,400,000.00	2018.06.25	2018.10.11	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2018.05.16	2018.07.09	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2018.05.23	2018.07.16	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2018.05.30	2018.07.23	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2018.06.07	2018.07.30	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2018.06.13	2018.08.06	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	36,000,000.00	2018.06.27	2018.10.25	否

上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2019.06.27	2018.09.19	否
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2018.06.27	2018.08.20	否
上海百联沪通汽车销售有限公司	24,000,000.00	2018.05.14	2018.07.12	否
上海百联沪通汽车销售有限公司	26,000,000.00	2018.05.25	2018.07.22	否
上海百联沪通汽车销售有限公司	10,000,000.00	2018.06.12	2018.08.10	否
上海百联沪通汽车销售有限公司	40,000,000.00	2018.06.19	2018.08.17	否
上海百联汽车服务贸易有限公司	40,000,000.00	2017.09.29	2018.09.28	否
上海百联汽车服务贸易有限公司	1,487,500.00	2018.04.02	2018.07.01	否
上海百联汽车服务贸易有限公司	14,832,500.00	2018.06.07	2018.09.05	否
上海百联汽车服务贸易有限公司	680,000.00	2018.06.27	2018.09.25	否
上海晶通化学品有限公司	4,200,000.00	2017.09.22	2018.09.21	否
上海晶通化学品有限公司	13,000,000.00	2017.11.07	2018.11.06	否
上海晶通化学品有限公司	2,800,000.00	2018.01.25	2019.01.24	否
上海晶通化学品有限公司	30,000,000.00	2018.02.12	2019.02.11	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### 5、关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	2016.02.04	未约定	
拆出				

**6、关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**7、关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	129.53	142.15

**7、其他关联交易**

□适用 √不适用

**(六)关联方应收应付款项****1、应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海森联木业发展有限公司	2,649.00			
应收账款	联华物流有限公司			911,999.98	
其他应收款	联华物流有限公司			65,252.94	
其他应收款	上海百联物业管理有限公司	70,000.00	21,000.00	70,000.00	21,000.00

**2、应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	联华物流有限公司	2,000.00	
其他应付款	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	56,000,000.00
其他应付款	上海动力燃料有限公司	1,032.36	1,032.36
其他应付款	上海百联联合二手车交易市场经营管理 有限公司	1,100,000.00	
其他应付款	上海百联集团有限公司	7,761,928.00	
其他应付款	百联集团有限公司人力资源管理中心	22,635.50	
预收账款	上海百联集团有限公司		15,025.00
应付利息	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	1,163,528.32	

**(七)关联方承诺**

□适用 √不适用

(八)其他

适用 不适用

十一、 股份支付

(一)股份支付总体情况

适用 不适用

(二)以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三)以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四)股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

## 十二、 承诺及或有事项

## (一)重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1、公司及子公司以资产质押开具银行承兑汇票：

单位：元 币种：人民币

出质人	质权人	质押资产	质押资产的账面价值	用途	出票日期	到期日	金额
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.03.12	2018.07.10	10,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	2,400,000.00	银行承兑汇票	2018.03.21	2018.07.19	12,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	3,600,000.00	银行承兑汇票	2018.03.28	2018.09.24	18,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	320,000.00	银行承兑汇票	2018.05.09	2018.07.08	1,600,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	3,000,000.00	银行承兑汇票	2018.05.24	2018.09.21	15,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	280,000.00	银行承兑汇票	2018.06.08	2018.08.07	1,400,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	1,800,000.00	银行承兑汇票	2018.06.13	2018.10.11	9,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	1,600,000.00	银行承兑汇票	2018.06.25	2018.10.11	8,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.05.16	2018.07.09	10,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.05.23	2018.07.16	10,000,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	招商银行	其他货币资金	2,250,000.00	银行承兑汇票	2018.04.04	2018.07.03	2,250,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	招商银行	其他货币资金	39,230,000.00	银行承兑汇票	2018.04.11	2018.07.10	39,230,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	招商银行	其他货币资金	10,942,400.00	银行承兑汇票	2018.04.23	2018.07.22	10,942,400.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	招商银行	其他货币资金	9,000,000.00	银行承兑汇票	2018.04.27	2018.07.26	9,000,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	招商银行	其他货币资金	12,500,000.00	银行承兑汇票	2018.05.09	2018.08.07	12,500,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	招商银行	其他货币资金	36,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.28	2018.09.25	36,000,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	百联财务公司	其他货币资金	11,704,000.00	银行承兑汇票	2018.05.25	2018.08.23	58,520,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	百联财务公司	其他货币资金	9,370,000.00	银行承兑汇票	2018.05.29	2018.08.27	46,850,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	百联财务公司	其他货币资金	5,036,000.00	银行承兑汇票	2018.06.22	2018.09.20	25,180,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	百联财务公司	其他货币资金	6,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.26	2018.09.24	30,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票	2018.05.30	2018.07.23	5,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.07	2018.07.30	10,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.13	2018.08.06	10,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	9,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.27	2018.10.25	45,000,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票	2019.06.27	2018.09.19	5,000,000.00

上海百联沪东汽车销售服务有限公司	浦发银行	其他货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.27	2018.08.20	5,000,000.00
上海百联沪通汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	6,000,000.00	银行承兑汇票	2018.05.14	2018.07.12	30,000,000.00
上海百联沪通汽车销售有限公司	浦发银行	其他货币资金	6,500,000.00	银行承兑汇票	2018.05.25	2018.07.22	32,500,000.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	百联财务公司	其他货币资金	11,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.27	2018.09.25	55,000,000.00
上海百联沪通汽车销售有限公司	兴业银行	其他货币资金	2,500,000.00	银行承兑汇票	2018.06.12	2018.08.10	12,500,000.00
上海百联沪通汽车销售有限公司	兴业银行	其他货币资金	10,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.19	2018.08.17	50,000,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	北京银行	其他货币资金	262,500.00	银行承兑汇票	2018.04.02	2018.07.01	1,750,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	北京银行	其他货币资金	2,617,500.00	银行承兑汇票	2018.06.07	2018.09.05	17,450,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	北京银行	其他货币资金	6,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.27	2018.09.25	6,000,000.00
上海百联汽车服务贸易有限公司	北京银行	其他货币资金	120,000.00	银行承兑汇票	2018.06.27	2018.09.25	800,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	6,400,000.00	银行承兑汇票	2018.03.30	2018.09.26	32,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.05.11	2018.09.08	10,000,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	11,620,000.00	银行承兑汇票	2018.05.21	2018.08.19	58,100,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	1,500,000.00	银行承兑汇票	2018.06.04	2018.09.02	7,500,000.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	1,687,700.00	银行承兑汇票	2018.06.28	2018.09.26	8,438,500.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	12,432,300.00	银行承兑汇票	2018.06.28	2018.10.26	62,161,500.00
上海百联沪北汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	17,280,000.00	银行承兑汇票	2018.06.28	2018.12.25	86,400,000.00
上海百联沪通汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	8,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.07	2018.08.05	40,000,000.00
上海百合汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	3,600,000.00	银行承兑汇票	2018.03.09	2018.07.07	18,000,000.00
上海百合汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	1,600,000.00	银行承兑汇票	2018.04.25	2018.08.23	8,000,000.00
上海百合汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	1,600,000.00	银行承兑汇票	2018.05.16	2018.09.13	8,000,000.00
上海百合汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	800,000.00	银行承兑汇票	2018.06.20	2018.10.18	4,000,000.00
上海百合汽车销售有限公司	中国银行	其他货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票	2018.06.27	2018.10.25	10,000,000.00

## (二)或有事项

### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司于 2015 年 6 月 12 日收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》(沪【2015】5 号)，并于 2015 年 6 月 13 日公布《关于收到中国证监会上海监管局行政处罚决定书的公告》(编号：临 2015-014)，上海证监局对公司信息披露违规行为作出了行政处罚。相关投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由，分别向上海市第二中级人民法院提起诉讼，要求本公司就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任。

根据律师意见，由于上海物贸虚假陈述案件的诉讼时效于 2017 年 6 月 12 日届满，故如不存在诉讼时效中断的情况，自 2017 年 6 月 12 日起，再进入诉讼程序的案件将丧失胜诉权。

截止本报告期，公司已收到的原告诉讼请求赔偿金额全额计提了预计负债。

### 2、公司为子公司、其他关联方以及子公司之间提供债务担保形成的或有负债及其财务影响，详见本附注十/(五)/4

### 3、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## (三)其他

适用 不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### (一)重要的非调整事项

适用 不适用

### (二)利润分配情况

适用 不适用

### (三)销售退回

适用 不适用

### (四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十四、其他重要事项

### (一)前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

适用 不适用

#### 2、未来适用法

适用 不适用

### (二)债务重组

适用 不适用



**(三) 资产置换**

**1、 非货币性资产交换**

适用 不适用

**2、 其他资产置换**

适用 不适用

**(四) 年金计划**

适用 不适用

**(五) 终止经营**

适用 不适用

**(六) 分部信息**

**1、 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

**2、 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**4、 其他说明：**

适用 不适用

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**(八) 其他**

适用 不适用

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	42,724,282.16	100.00	42,724,282.16	100.00		45,356,121.89	100.00	45,356,121.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	42,724,282.16	/	42,724,282.16	/		45,356,121.89	/	45,356,121.89	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏中源特种货柜制造有限公司	27,483,326.59	27,483,326.59	100.00%	按估计损失比例计提
江阴市鹏威金属制品有限公司	15,240,955.57	15,240,955.57	100.00%	按估计损失比例计提
合计	42,724,282.16	42,724,282.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 2,631,839.73 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏中源特种货柜制造有限公司	2,624,839.73	现金收回
江阴市鹏威金属制品有限公司	7,000.00	现金收回
合计	2,631,839.73	/

其他说明

单位名称	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因
江苏中源特种货柜制造有限公司	原判断预计无法收回	破产清偿款
江阴市鹏威金属制品有限公司	原判断预计无法收回	法院判决还款
合计		

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏中源特种货柜制造有限公司	27,483,326.59	64.33	27,483,326.59
江阴市鹏威金属制品有限公司	15,240,955.57	35.67	15,240,955.57
合计	42,724,282.16	100.00	42,724,282.16

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## 6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (二)其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,386,436.82	99.27			197,386,436.82	196,772,225.85	99.22			196,772,225.85
其中：组合1	197,386,024.00	99.27			197,386,024.00	196,772,225.85	99.22			196,772,225.85
组合3	412.82				412.82					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,445,494.25	0.73	1,445,494.25	100.00		1,548,660.92	0.78	1,548,660.92	100.00	
合计	198,831,931.07	/	1,445,494.25	/	197,386,436.82	198,320,886.77	/	1,548,660.92	/	196,772,225.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	412.82	412.82	
1 年以内小计	412.82	412.82	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	412.82	412.82	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## 2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,838.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 119,005.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方及子公司往来款	197,386,024.00	196,772,225.85
其他往来款	1,445,907.07	1,548,660.92
合计	198,831,931.07	198,320,886.77

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海晶通化学品有限公司	关联方往来款	162,907,500.85	3年以内	81.93	
上海零星危险化学品物流有限公司	关联方往来款	34,478,523.15	1-4年	17.34	
合计	/	197,386,024.00	/	99.27	

## 6、涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (三)长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	400,505,781.30		400,505,781.30	400,505,781.30		400,505,781.30
对联营、合营企业投资	172,728,706.37		172,728,706.37	176,871,539.41		176,871,539.41
合计	573,234,487.67		573,234,487.67	577,377,320.71		577,377,320.71

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海百联汽车服务贸易有限公司	177,599,151.02			177,599,151.02		
上海乾通投资发展有限公司	93,037,559.55			93,037,559.55		
上海晶通化学品有限公司	69,183,672.68			69,183,672.68		
上海金桥热力有限公司	30,671,611.68			30,671,611.68		
上海有色金属交易中心有限公司	30,013,786.37			30,013,786.37		
合计	400,505,781.30			400,505,781.30		

## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	112,410,591.50			2,487,507.51						114,898,099.01	
上海二手车交易中心有限公司	46,995,739.31			6,224,090.69			13,366,052.90			39,853,777.10	
上海鞍钢钢材加工有限公司	17,465,208.60			511,621.66						17,976,830.26	
小计	176,871,539.41			9,223,219.86			13,366,052.90			172,728,706.37	
合计	176,871,539.41			9,223,219.86			13,366,052.90			172,728,706.37	

其他说明：

□适用 √不适用



**(四) 营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			186,722.73	186,722.72
其他业务				
合计			186,722.73	186,722.72

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,278,185.96	10,686,948.83
权益法核算的长期股权投资收益	9,223,219.86	7,598,764.35
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	109,311.25	218,622.50
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	32,610,717.07	18,504,335.68

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 十六、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,692.66	附注五（六十九）
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）	3,376,861.95	附注五（七十）（七十一）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,631,839.73	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,008.47	附注五（七十一）（七十二）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-804,592.10	
少数股东权益影响额	-256,151.86	
合计	4,889,641.91	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### (二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.3756	0.0622	0.0622
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.5238	0.0524	0.0524

#### (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：秦青林

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用