

上海物资贸易股份有限公司

600822

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	贺涛	另有公务	吴建华
独立董事	吴弘	另有公务	张世民

三、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

四、 公司负责人董事长贺涛、副董事长兼总经理吴建华、主管会计工作负责人李伟及会计机构负责人（会计主管人员）童桂珍声明：保证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：

鉴于本公司合并报表反映归属于母公司所有者的净利润为负，且年末未分配利润为负，根据相关规定，本年度利润不作分配；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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	36
第九节	内部控制.....	40
第十节	财务会计报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	42

第一节 释义及重大风险提示

一、 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		
公司、本公司、物贸股份	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
上海燃料	指	上海燃料有限公司
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
上物进出口	指	上海物资集团进出口有限公司
物贸有色	指	上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司
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
物贸炉料	指	上海物贸炉料有限公司
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
浙江上物	指	浙江上物金属有限公司
森大木业	指	上海森大木业有限公司
森联木业	指	上海森联木业有限公司
友谊股份	指	上海友谊集团股份有限公司
第一医药	指	上海第一医药连锁股份有限公司
《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
上交所	指	上海证券交易所
《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

二、 重大风险提示：

公司属于生产资料流通行业企业，主要从事金属、油品、化工、汽车等批发及零售贸易业务，公司主要业务受国际市场及国内经济政策等宏观环境影响比较直接，主要风险来自：

1、政策风险。我国经济运行总体处于增速换挡、结构调整周期。我国及上海产业结构调整变化，对公司主要业务构成直接影响。上海“四个中心”建设，既为公司转型发展提供机

遇，也因制造业梯度转移、城市环保标准提高等对公司金属、油品、汽车等业务带来挑战，公司传统业务市场竞争更趋激烈，经营与盈利模式面临转型的考验。

公司跟踪研究与预测经营环境变化，调整业务、资金及区域配置结构，改变业务模式，有效控制相关业务的政策风险。

2、库存与价格风险。我国是世界制造业大国和生产资料大宗商品消费大国，一方面自有资源供给不足，对外依赖性强；另一方面工业产能过剩，去产能、去库存、去杠杆会对大宗商品供应与需求形成影响。如国际大宗商品供应不足、需求上升，会传导引起国内价格上涨；我国经济增长放缓，对原材料需求减少，将导致厂商与经销商库存积压。另外，大宗商品具有的金融属性有时会加剧价格波动，因而库存与价格风险是公司的主要风险之一。

公司关注国内外大宗商品的动态，建立与供应商、用户以诚信为基础的合作伙伴关系，采取灵活的进销方式，及时调整存货总量与结构，有效控制库存与价格风险。

3、利率与汇率风险。公司主业具有资金密集型特点，经营规模扩大对资金需求增加，资金成本不断上升，尤其在原材料价格上涨、贷款利率上升的情况下，负债率持续居高，财务风险增大。汇率变动对公司外贸业务构成直接影响，使进出口业务结构等发生变化。

公司根据宏观及相关行业趋势变化，实施业务总量及其结构调控，不断强化资金集约管理，利用多种金融与结算工具，努力控制财务管理风险。

4、项目投资风险。公司项目投资风险主要体现在项目投资决策和项目建成后营运两个环节，尤其项目建设后如遇国家产业政策变化、区域产业结构调整以及项目建成营运后企业市场营销不力、内部管控能力不强等因素，都可能影响预期的盈利目标实现。

公司注重对项目建设前的科学论证、建成后的有效运营管理，及时发现问题并采取对策，力争实现项目投资建设的预期目标。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海物资贸易股份有限公司
公司的中文名称简称	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	贺涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟	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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年底报告公司基本情况中的相关内容。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1994 年 2 月-2000 年 12 月, 公司主营业务为: 金属材料、化工原料、建材、汽车等机电产品的经营及进出口贸易、宾馆经营、物业管理等。

2001 年 1 月-2005 年 6 月, 公司主营业务为: 燃料油、金属材料、化工原料、建材、木材、汽车等机电产品的经营及进出口贸易、宾馆经营、物业管理等。

2005 年 7 月--至今, 公司主营业务为: 金属材料、汽车、燃料、矿产品 (不含铁矿石)、化轻原料、建材、木材、机电设备、仓储等。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1994 年 2 月, 公司控股股东为上海物资 (集团) 总公司。

2004 年 8 月, 公司控股股东变更为百联集团。至今无变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	97,501,653,932.07	95,270,214,407.02	2.34	80,611,737,461.27
归属于上市公司股东的净利润	18,185,011.55	-593,263,033.76	不适用	103,637,465.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-185,421,715.52	-645,458,866.07	不适用	103,529,455.28
经营活动产生的现金流量净额	1,295,616,440.44	-1,254,140,743.17	不适用	-1,310,287,510.51
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	965,204,521.16	975,327,329.77	-1.04	1,679,912,095.71
总资产	10,472,973,399.70	11,891,557,678.86	-11.93	9,038,259,148.49

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	-1.2	不适用	0.214
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	-1.2	不适用	0.214
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.37	-1.3	不适用	0.209
加权平均净资产收益率 (%)	1.87	-44.71	不适用	6.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-19.12	-48.65	不适用	6.4

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	269,005,118.77	620,316.56	2,371,891.62
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	8,269,237.27	3,540,560.43	1,673,644.27

标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-24,702,615.50		
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			-2,637,195.54
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		65,249,199.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,070,464.03	347,522.84	302,505.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,834,554.67	698,941.15	205,123.84
少数股东权益影响额	4,424,164.00	-646,715.54	-670,960.14
所得税影响额	-4,625,086.83	-17,613,992.41	-1,136,998.92
合计	203,606,727.07	52,195,832.31	108,010.49

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，世界经济呈现缓慢复苏态势，国际金融危机的后续效应依然存在。美国经济持续复苏、欧洲经济微幅回升，但总体仍较脆弱和疲软。新兴市场国家和发展中国家经济增速普遍放缓。在世界经济复杂多变的情况下，2013 年我国采取一系列措施保持经济平稳回升，GDP 增长 7.7%，增速与上年持平。

根据中国物流与采购联合会提供的信息，2013 年中国采购经理指数（PMI）全年平均为 50.8%，各月保持在 50%以上，且呈逐季回升的走势。同时，物价过快上涨的势头得到控制。我国在产业结构调整上采取压缩过剩产能的政策，钢铁、有色、化工等周期性行业有所回升，但未达以往的景气状态。生产资料市场环境总体好于上年，但出现市场价格震荡下跌和流通企业效益下滑现象的一个重要原因是行业产能集中爆发、产能过剩问题仍较突出，以钢铁行业为例，由于产能释放过快，国内钢材市场继续呈现供大于求局面，钢材价格低位运行，行业盈利处于较低水平。

2013 年，公司面临上年亏损和年初以来生产资料市场需求持续萎缩、价格连续下跌的压力，贯彻“效益为先，风控为基，创新为重，发展为要，质量为魂”的年度工作思路，挤占市场份额，调整库存结构，化解不利因素影响。公司全年实现营业收入 975.02 亿元，同比增长 2.34%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,818.5 万元，与上年同期相比扭亏为盈；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-18,542.17 万元。

2013 年，公司完成转让所持有的上海森大木业有限公司 75%股权的交易，该项交易产生的收益 2.17 亿元。公司本年度经营状况比上年有所好转，主要亏损业态有一定幅度的减亏。

2013 年，公司经营方面存在的主要困难与问题：营业收入达到预算目标，但经营利润缺口大；非贸易型企业盈利相对稳定，亏损企业仍未扭亏；价格连续下跌，造成部分商品库存价格倒挂，年度提取存货减值准备 11048.62 万元；上海燃料有限公司持续亏损仍然是公司的主要“出血点”。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	97,501,653,932.07	95,270,214,407.02	2.34
营业成本	96,685,635,296.82	94,886,151,286.52	1.89
销售费用	236,790,945.45	331,570,027.04	-28.58
管理费用	237,831,979.87	225,897,752.51	5.28
财务费用	315,433,383.17	278,956,033.82	13.08
经营活动产生的现金流量净额	1,295,616,440.44	-1,254,140,743.17	不适用
投资活动产生的现金流量净额	180,537,935.96	-61,822,800.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,769,672,979.36	1,774,966,178.11	不适用
研发支出	566,581.21	23,718.87	2,288.73
投资收益	301,924,139.31	97,214,268.39	210.58

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

受美联储逐步缩减 QE 规模、欧洲就业数据不佳及国外大宗商品价格普遍回落等影响，国内部分生产资料价格下跌明显，根据中国物流联合会信心中心提供的生产资料价格指数显示，1-12 月份，累计指数比去年同期下降 4.61%，黑色下降 8.68%、有色下降 6.25%、化工下降 2.41%、成品油下降 3.45%、汽车同比持平。面对市场价格下跌、需求疲软、客户观望心态严重的现状，公司主动压缩低毛利销售业务，压缩经营规模，提高企业盈利能力。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

面对市场环境不确定因素增多的形势，公司坚持做实做强再做大、效益为先质量为重经营策略，在价格下跌，市场疲软的情况下，抓主要商品销售实物量，增加公司营业收入。公司黑色金属实物量销售同比增长 62.87%，有色金属增长 15.36%，汽车增长 14.42%，化工产品下降 43.25%，油品下降 30.03%。若按商品市场价格计算，实物量销售增长增加营业收入 134 亿元左右，弥补了由于价格下跌造成的营业收入的下降。

(3) 主要销售客户的情况

客户名称	占公司全部销售收入的比例
中国兵工物资集团有限公司	10.04%
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	6.46%
江铜国际贸易有限公司	4.25%
上海臻金贸易有限公司	1.67%
海亮金属贸易集团有限公司	1.64%
合计	24.06%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商业	外购商品	96,583,668,822.37	100	94,656,322,268.68	100	2.04
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
金属	外购商品	86,312,472,104.96	100	78,793,957,767.42	100	9.54
油品	外购商品	6,447,485,654.14	100	10,961,431,545.00	100	-41.18
汽车	外购商品	1,386,163,456.55	100	1,272,095,215.46	100	8.97

(2) 主要供应商情况

上海晋金实业有限公司	384307.76 万元
铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	379528.45 万元
上海翔禹金属材料有限公司	307917.99 万元
洛阳兴元铜业有限责任公司	281633.56 万元
全威（铜陵）铜业科技有限公司	238668.13 万元

以上供应商主要为金属贸易，合计为 1592055.89 万元，占金属贸易成本 18.45%

4、费用

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
营业税金及附加	19,353,399.56	12,424,693.52	55.77	增值税留抵金额减少，附加税费增加
营业外支出	94,125,570.45	831,077.42	11225.73	违约金赔偿支出、停产遣散支出和预计承兑票据责任损失增加
所得税费用	61,996,397.82	19,639,634.09	215.67	递延所得税资产减少

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

本期费用化研发支出	566,581.21
研发支出合计	566,581.21
研发支出总额占净资产比例 (%)	小于 1
研发支出总额占营业收入比例 (%)	小于 1

6、现金流

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	变动率%	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	234,711,985.39	538,708,114.77	-56.43%	往来款垫款和质押保证金收回减少
支付的各项税费	123,986,563.25	88,141,085.31	40.67%	政府储备油库存减少，留抵增值税额减少，支付的税金增加
收回投资收到的现金	338,979.26	69,931,792.95	-99.52%	上年度处置可供出售金融资产
取得投资收益收到的现金	38,759,324.26	20,146,368.65	92.39%	收到联营企业分配股利增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,680,813.95	1,935,164.90	90.21%	本年处置长期资产收到的现金同比增加
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	238,189,924.76		100.00%	本年处置所持原子公司上海森大木业有限公司股权
收到其他与投资活动有关的现金	8,190,000.00	70,542,000.00	-88.39%	收到项目投资补助减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,474,847.55	178,102,689.48	-39.66%	本年购买长期资产减少

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,203,449.77	-100.00%	本年未发生收购子公司及联营单位业务
支付其他与投资活动有关的现金		33,071,987.73	-100.00%	本年无减少合并单位转出的现金
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	-100.00%	本年未收到货币资金投资
取得借款收到的现金	7,145,699,062.19	10,340,646,386.64	-30.90%	本年流动资金借款减少
收到其他与筹资活动有关的现金	2,442,422,545.28	3,900,663,700.00	-37.38%	本年向百联集团筹资减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	270,680.64	-1,550,311.02	-117.46%	本年人民币汇率上升

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	52,322,995.75	56,816,587.76	-7.91	-72.14	-69.87	减少 7.5 个百分点
商业	97,227,734,781.16	96,583,668,822.37	0.67	2.47	2.04	增加 0.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金属	86,719,143,660.32	86,312,472,104.96	0.47	9.56	9.54	增加 0.02 个百分点
油品	6,464,646,902.58	6,447,485,654.14	0.27	-39.36	-41.18	增加 3.09 个百分点
汽车	1,536,306,044.17	1,386,163,456.55	10.83	9.02	8.97	增加 1.1 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	97,104,898,485.12	2.37
境外销售	303,360,338.57	-13.79

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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 (%)
应收票据	701,925,771.50	6.70	412,565,052.39	3.47	70.14
应收账款	411,120,014.49	3.93	1,286,117,859.90	10.82	-68.03
其他应收款	42,370,509.41	0.40	81,526,183.94	0.69	-48.03
一年内到期的非流动资产	155,224.57	0.00	1,398,500.00	0.01	-88.90
其他流动资产	1,097,320.04	0.01	4,498,023.22	0.04	-75.60
在建工程	44,463,206.08	0.42	195,595,112.28	1.64	-77.27
无形资产	133,232,185.66	1.27	204,797,263.93	1.72	-34.94
长期待摊费用	33,957,389.47	0.32	8,984,096.78	0.08	277.97
递延所得税资产	6,823,551.50	0.07	28,428,729.63	0.24	-76.00
应付账款	760,095,238.44	7.26	1,262,375,308.16	10.62	-39.79
预收款项	2,147,092,760.17	20.50	1,346,541,189.04	11.32	59.45
应付职工薪酬	2,747,459.18	0.03	9,340,136.16	0.08	-70.58
应交税费	-95,106,267.49	-0.91	-275,091,265.69	-2.31	-65.43
应付利息	1,952,607.14	0.02	4,092,231.81	0.03	-52.29
应付股利	33,821.60	0.00	2,296,045.57	0.02	-98.53
其他应付款	886,130,116.63	8.46	1,636,203,312.05	13.76	-45.84
预计负债	10,000,000.00	0.10			100
一年内到期的非流动负债	5,051,567.64	0.05	21,100,000.00	0.18	-76.06
长期应付款		0.00	3,962,845.46	0.03	-100.00
外币报表折算差额	-3,758,267.43	-0.04	-2,844,116.45	-0.02	32.14

应收票据：票据贴现减少

应收账款：上年大额远期国内信用证到期兑付

其他应收款：期货保证金减少

一年内到期的非流动资产：一年内到期的租赁费减少

其他流动资产：现金流量套期公允价值变动减少

在建工程：工程项目完工转出

无形资产：上海森大木业有限公司期末无形资产不再纳入合并范围

长期待摊费用：物贸大厦装修工程完工转入

递延所得税资产：未确认递延所得税资产的资产减值准备增加

应付账款：按规定结算周期支付应付账款，余额减少

预收款项：销售规模增加，预收款增加

应付职工薪酬：年终薪酬减少，应付职工薪酬减少

应交税费：因政府储备油轮换，库存减少，留抵增值税额减少

应付利息：借款减少，应付利息减少
 应付股利：上年度已宣告未支付的股利支付完毕
 其他应付款：与大股东往来减少
 预计负债：预计承兑票据责任损失
 一年内到期的非流动负债：一年内到期的长期借款减少
 长期应付款：应付百联集团商务楼租赁款减少
 外币报表折算差额：人民币汇率上升

(四) 核心竞争力分析

公司顺应上海"四个中心"建设，探索和实施由传统生产资料批发向现代流通业态转型，致力于变贸易商为服务商、变分销商为集成商，初步培育形成一定的核心竞争能力。

1、公司拥有多个在上海及国内有知名度的专业市场并作为组织贸易平台与服务特色。公司所属上海有色金属交易中心（原上海物贸有色金属交易市场）新近推出有色金属现货价格指数（SMEI），积极打造现货贸易、金融服务、信息咨询平台。公司所属上海市旧机动车交易市场、上海危险化学品交易市场等专业市场，均在上海及周边区域具有重要辐射影响。

2、公司整合黑色金属业务供应链，与上游炉料供应商合作经营铬镍合金、镍矿产品，并在上海及周边地区布局建设集物流配送、仓储、钢材深加工、组织贸易等为一体的钢材服务中心，积极培育发展现代金属材料流通服务贸易业态。

3、公司以旧车交易、品牌 4S 店、维修服务为特色的三大汽车业态为汽车服务贸易的持续稳健发展提供了支撑。近几年，公司旧车交易量保持上海第一，先后获得"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。

4、公司生产资料业务被控股股东百联集团将列为三大核心业务之一，得到相关政策与资源的支持。百联集团为打造全国一流商贸流通企业，始终在资金、土地以及品牌等资源方面给予公司扶持。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本期长期股权投资余额为 26505.56 万元,比年初原值 27395.96 万元减少 890.4 万元，减幅 3.25%。本年发生增减变动的投资单位如下：

单位金额：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
爱姆意机电	87,734,587.39	6,059,143.12	93,793,730.51	6.91%	38.58	机电设备等产 品贸易
二手车市场	26,781,282.06	834,327.20	27,615,609.26	3.12%	30	二手车交易
上海鞍钢钢材加工 有限公司	18,146,730.32	920,157.48	19,066,887.80	5.07%	49	钢材、剪切加 工等金属业务
上海京沪工贸有限 责任公司	411,736.91	-311,269.13	100,467.78	-75.60%	40	金属贸易
上海通申石油化工 有限公司	2,350,799.17	10,058.67	2,360,857.84	0.43%	20	油品贸易
上海申燃化工配送 有限公司	425,289.64	-425,289.64	0.00	-100.00%	49	运输业务
中山市申中石油有 限公司	5,638,257.57	-20,450.16	5,617,807.41	-0.36%	33.33	油品贸易
上海申燃船务有限	1,172,275.07	12,128.26	1,184,403.33	1.03%	25	运输业务

公司						
上海外高桥油品储运销售有限公司	18,100,243.07	-181,382.70	17,918,860.37	-1.00%	34	油品贸易
上海优斯汽车租赁有限公司	3,196,102.49	-183,676.05	3,012,426.44	-5.75%	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	3,752,119.45	426,899.92	4,179,019.37	11.38%	25	二手车交易
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	3,973,942.24	21,554.80	3,995,497.04	0.54%	38	二手车交易
上海美亚金桥能源有限公司	76,520,730.32	-16,066,155.56	60,454,574.76	-21.00%	40	集中供热
合计	248,204,095.70	-8,903,953.79	239,300,141.91	-3.59%		

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	56,400.00	56,400	小于1	56,400.00	15,645.36		长期投资	子公司配售
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	1,619,426	小于1	2,000,000	161,942.60		长期投资	认购
上海宝鼎投资有限公司	57,508.00	57,508	小于1	57,508.00	8,626.20		长期投资	购买
合计	2,113,908.00	1,733,334	/	2,113,908.00	186,214.16		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元、币种：人民币

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	净资产	净利润
------	------	--------	---------	------	-----	-----

上海燃料	商业	50,000	从事货物的进出口及技术的进出口业务、成品油批发、燃料油销售。	100,079.10	3,811.37	-19,716.89
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。	95,694.65	29,920.19	3,302.20
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。	36,282.98	6,748.43	45.34
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)	6,458.23	6,449.95	976.50
爱姆意机电	商业	4,200	经销机电设备及配件等。	29,744.64	24,316.75	2,166.50
二手车市场	服务业	3,000	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。	12,976.27	9,205.20	2,174.11
物贸炉料	商业	10,000	炉料、矿产品(除专控)、金属材料及制品、不锈钢材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料(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)、木材、五金交电的销售;从事货物及技术的进出口业务。	96,646.38	16,131.92	4,884.13
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。	7,021.89	2,935.89	479.13
浙江上物	商业	15,000	货运站(场)经营(仓储理货); 钢材、不锈钢材料、铝板的剪切加工; 市场经营管理; 金属材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料(除危险品)、木材、五金交电; 金属及非金属矿产品的销售; 自有房屋的租赁。	33,618.87	15,494.96	337.99

5、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海零星化学品危险品物流基地	13,478.48	项目正在进行中, 完成进度69.64	367.56	9,386.31	-494.7
上物嘉兴钢材服务中心(一期)	44,900	项目正在进行中, 完成进度1.01%	250.75	455.09	458
百联油库二期	12,679	完成进度9.3%	59.02	1,178.72	/
合计	71,057.48	/	677.33	11,020.12	/

百联油库二期由于能源结构调整, 停止后续项目施工, 后期仅对已建设内容进行相应支付。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 公司主业所处行业趋势

根据中国物流与采购联合会和中国物流信息中心预测，2013 年以来，世界经济呈现出缓慢复苏的特点，2014 年虽然具有较多的不确定性，有可能延续缓慢复苏、温和复苏、波动中复苏的基本趋势。2014 年国内经济运行将延续总体平稳、稳中有进、稳中向好的基本态势。从多方面看，已出台的政策效应与改革红利将进一步释放，需求增长具有新的支撑，现代物流的转型升级也为流通业发展带来机遇，稳增长的基础更为坚实。

2014 年生产资料市场整体将保持平稳运行态势，价格有望止跌回稳，企业效益将得到改善。从与公司主要业务相关的行业看，我国新型城镇化进程加快过程中，铁路、城市地铁等公共设施领域的基础建设投资仍具有较大增长空间，会带来黑色及有色金属需求增长。汽车消费刚性需求依然存在，加之新型城镇化催生新的购车需求，汽车销量有望保持良好增长趋势。石油需求增速 4%左右，达到 5.18 亿吨。受成品油调价机制改进影响，国内成品油价格波动将与国际原油价格走势较为一致，全年平均价格与 2013 年基本持平或小幅下降。

从经济发展的中长期趋势看，我国经济仍处于结构调整过程之中，产业结构的调整、企业经营模式的转变仍将继续，经济运行仍存在下行压力，经济明显回升的可能性较小。

2、 公司主业所处行业竞争态势

据中国物流信息中心提供的信息，2013 年全社会生产资料销售总额达 55 万亿元，按可比价计算，同比增长 11.9%；全社会物流总额达 200 万亿元左右，按可比价格计算，同比增长 9.5%，生产资料和物流市场规模均保持平稳增长，且增速快于 GDP 增长，显示出流通产业基础性地位和先导性作用依然突出。在经济增速回落、市场需求不足、成本居高不下、市场竞争加剧的背景下，生产资料与物流企业业务调整的动力增强，行业转型升级步伐加快，促进了专业服务能力提升。同时，部分企业以当前需求回落为契机，向供应链管理转变，低成本整合资源，主导构建供应链，提供高效、便捷的全方位一体化服务。现代物流业的迅猛发展，将为生产资料市场发展带来较大空间。国内先进生产资料流通企业紧紧抓住现代物流加快发展的机遇，充分利用现代物流改造传统流通业态，转变经营模式，加强供应链管理，降低成本空间，提高经营管理效率和应对市场环境变化的能力。

(二) 公司发展战略

1、 面临的机遇

2014 年，我国确定了稳中求进、进中有为的总基调，经济发展仍处于中高速增长期，预计 GDP 增速在 7.5%左右。将着力调结构、转方式、提高经济运行质量和效益，通过全面深化改革，发挥市场在配置资源中的决定性作用，一系列政策措施将会出台，新型城镇化建设、一大批惠民工程和环保工程实施，可以提振市场需求。大宗商品价格经过前两年连续下跌，将逐步趋于稳定，有利于公司业务转型发展。上海加快经济、贸易、金融、航运中心建设，为生产资料流通服务贸易带来转型发展的新空间。控股股东百联集团聚焦核心业务转型发展，将为公司加快培育发展大宗商品现货贸易、物流、金融、信息服务新平台提供有力支持。

2、 面临的挑战

近年来，全球经济增长总体处于低迷态势，增长动力正在发生转变。先进经济体的增长在逐步增强，新兴市场经济体的增长已经减缓，并正面临着增长减缓和全球金融收紧的双重挑战。从国内看，钢铁、有色金属、化工等行业产能过剩，去库存化的挑战比较严峻；传统贸易方式下的盈利空间越来越小，风险不断放大；大宗商品价格受供求关系影响，波动震荡成为一种常态。总体来说，2014 年面临的经济形势仍较严峻，不确定性因素仍较多，机遇和挑战并存。

3、 发展规划

面对宏观经济运行趋势及行业转型发展的机遇与挑战，以及公司利润与营收、实力与规模、管理与经营不匹配，以及经营方式、商业与盈利模式比较落后等缺陷，结合公司新三年发展计划的制订，进一步调整优化公司发展规划。树立"在做实的基础上做强做大做精做优、效益为先

质量为重、安全第一稳健经营"的理念，一是改革发展模式，应用新技术、新业态、新模式，重点打造有色金属、二手车、机电产品 3 个网上交易平台，探索培育危化信息平台、钢材交易平台和自贸区外贸平台；二是改革管控方式，把公司战略管控型转变为经营管理型，构建资金集约中心、运行管控中心、物流配送中心、信息服务中心"四位一体"的管控模式；三是改革经营方式，把贸易参与者转变为贸易服务商、组织者和集成商，构建以贸易为基础、要素市场为核心、物流为支撑、金融服务为配套的"四位一体"的运行模式；四是改革体制机制，引进战略投资者，发展混合所有制，建立激励与约束相一致的市场化用人机制和市场化分配机制，提高企业的经营活力、发展动力和市场竞争力。

(三) 经营计划

2014 年，公司全年营业安排收入 890 亿元，同比下降 8.72%；期间费用安排 9.12 亿元，同比增长加 15.43%。为实现年度目标，重点抓好"深化改革、转型创新、提质增效、从严管控"四项工作。经营上主要采取以下对策：

以三个平台建设为重点。培育有色金属现货交易平台，探索即期交易、委保交易和基差交易等新模式，完善线上融资、实物实时监控、综合价格指数发布等功能。提升二手车交易平台，实现线上拍卖交易与线下维修、零售、服务为一体的二手车运作新模式。完善机电产品线上交易平台，把 365ME 电商平台打造成为国内外名优机电产品的专业平台。

以拓展上游资源为抓手。选择若干上游产品，采取参股、战略合作等形式，掌握部分产品资源渠道，延长产业链，优化供应链，提升价值链，逐步形成企业的经营和竞争优势。

以自贸区建设为契机。拟以现有转口贸易、离岸贸易为基础，整合内部业务资源，打造具有金融、物流、仓储、贸易、加工、信息等功能并面向社会的综合性外贸服务平台。

以"五个结合"为路径。坚持贸易与市场结合、贸易与物流结合、贸易与加工结合、贸易与金融结合、贸易与电商"五个结合"的主要路径，继续探索和实施公司业务转型。

以提高服务性收入为主攻方向。增加进出口代理、汽车维修、保险、装潢及质押、仓储物流、租赁等服务性收入，使之逐渐成为公司主要和稳定的利润来源。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为维持 2014 年当前经营业务及保证在建投资项目顺利完成，预计全年公司及控股子公司融资总额约为 110 亿元，资金来源途径主要通过银行授信融资及百联集团财务有限责任公司借款融资。有关资金使用将严格按照经营及项目投入实际情况规范运行。

(五) 可能面对的风险

详见本报告"第一节 释义及重大风险提示"中"二、重大风险提示"的相关内容。

三、 董事会对会计师事务所-非标准审计报告"的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所-非标准审计报告"的说明

本公司 2013 年度聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司年度财务报告的审计机构。立信会计师事务所(特殊普通合伙)向本公司提交了《上海物资贸易股份有限公司 2013 年度审计报告》(信会师报字[2014]第 112685 号)，该审计报告为带强调事项段无保留意见的审计报告。

强调事项段原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一/(三)/1 所述，贵公司于 2013 年 10 月 11 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(编号：沪调查通字 2013-1-031 号)，因贵公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会已对贵公司立案稽查。截至本审计报告日，证监会对贵公司涉嫌信息披露违法违规尚在稽查过程中。此段内容不影响发表的审计意见。

对于上述强调事项段：

董事会认为对于被证监会立案稽查事项，公司董事会以及管理层正在认真配合调查，待收到调查处理结果后将及时披露相关信息。

监事会认为立信会计事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告客观反映了公司 2013 年度的

财务状况，专项说明符合公司实际情况，监事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有强调事项段的审计报告无异议。因公司涉嫌信息披露违法违规，2013 年 10 月 11 日中国证券监督管理委员会已对公司立案调查，目前尚在调查过程中。监事会同意董事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的专项说明。

监事会希望公司董事会和管理层能就强调事项段所涉事项采取切实可行的办法和措施，严格遵守有关法律法规。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

本公司于 2013 年 10 月 28 日召开第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》（公告编号：临 2013-027），对利润分配政策进行了调整，并将该议案提交 2013 年 12 月 23 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准。

报告期内，公司严格按照《公司章程》制定的分红规定落实分红政策。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计：2013 年末，未分配利润（母公司）为-275,847,688.72 元，因此 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	18,185,011.55	/
2012 年	0	0	0	0	-593,263,033.76	/
2011 年	0	1	0	49,597,291.40	103,637,465.77	47.85

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项
(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况
1、 出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
百联集团	森大木业75%股权	2013年12月25日	26,866.68	-2,565.08	21,728.99	是	市场价格	是	是	195.05	控股股东

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 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

事项概述	查询索引
关于公司房屋及土地租赁的日常管理交易事项： 2013 年度，公司及其下属子公司就房屋、土地租赁等事项，向百联集团及其下属企业支付租金为 1708.96 万元人民币。 2013 年度实际租赁情况详见本报告第十节财务报告七/（五）/4/（1）向关联方支付租赁费。	公告编号：临 2013-010，2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于与百联集团财务责任有限公司签订《金融服务框架协议》暨关联交易事项： 截至 2013 年底，公司及控股子公司在百联集团财务责任有限公司的存款	公告编号：临 2013-004，2013 年 1 月 26 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

余额 1.60 亿元人民币；百联集团财务责任有限公司为公司及控股子公司提供贷款服务的年度贷款余额 4.5 亿元人民币。	
关于 2013 年度提请控股股东百联集团向公司及其控股子公司提供资金支持的日常关联交易事项： 该资金支持总额度为 21.7 亿元人民币。对于上述资金支持，公司及控股子公司拟按不高于同期银行借款基准利率支付相应利息。 2013 年度实际资金支持额度详见本报告第十节财务报告七/（五）/6/（1）关联方资金拆借。	公告编号：临 2013-005，2013 年 1 月 26 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于森大木业（公司控股 75%）与森联木业土地租赁事项的日常关联交易的事项： 2013 年度实际租赁情况详见本报告第十节财务报告七/（五）/4/（2）向关联方收取租赁费。	公告编号：临 2012-010，2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于全资子公司上海云峰国际贸易有限公司与百联（香港）有限公司代理进口业务的日常关联交易事项： 上海云峰国际贸易有限公司委托百联（香港）有限公司代理进口苯酚业务，全年委托进口额不超过 2000 万美元。 2013 年度实际交易金额 4453.59 万元人民币。	公告编号：临 2011-006，2011 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于森大木业向森联木业采购、销售木制品及原木的日常关联交易事项，2013 年度预计总金额不超过 5000 万元人民币。 2013 年度实际交易金额采购为 856.04 万元人民币，销售金额为 0 万元。	公告编号：临 2013-010，2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
上海燃料新加坡公司向百联（香港）有限公司采购或销售煤炭及油品的日常关联交易事项，2013 年度预计总金额累计不超过 1.3 亿元人民币。 2013 年度实际交易金额采购 3178.2 万元人民币。	公告编号：临 2013-010，2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
百联（香港）有限公司向上海燃料销售煤炭或油品的日常关联交易事项，年度累计不超过 2 亿元人民币。2013 年度实际交易金额人民币 0 万元。	公告编号：临 2013-010，2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
百联（香港）有限公司向上物进出口销售煤炭、油品、金属、化工等生产资料的日常关联交易事项，年度累计不超过 6 亿元人民币。2013 年度实际交易金额 2767.34 万元人民币。	公告编号：临 2013-010，2013 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

2、临时公告未披露的事项

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
上海动力燃料有限公司	股东的子公司	提供劳务	运输服务	市场价格	581,416.36	小于 1	货币结算
上海动力煤炭销售有限公司	股东的子公司	销售商品	油品	市场价格	7,692.31	小于 1	货币结算
上海世纪联华超市发展有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	236,581.20	小于 1	货币结算
上海联华新新超市有限责任公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	70,085.47	小于 1	货币结算
华联超市股份有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	210,256.41	小于 1	货币结算
联华超市股份有限公司	股东的	销售	汽车	市场	210,256.41	小于 1	货币结

司	子公司	商品	销售	价格			算
上海联华超市配销有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	188,888.89	小于1	货币结算
上海森联木业有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	268,205.13	小于1	货币结算
上海华联超市物流有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	608,888.88	小于1	货币结算
上海联华快客便利有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	463,931.64	小于1	货币结算
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	375,726.50	小于1	货币结算
上海百联配送实业有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	390,598.30	小于1	货币结算
联华超市(江苏)有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	120,512.82	小于1	货币结算
上海联华永昌超市有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	111,239.32	小于1	货币结算
上海浦东联华超市有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	111,239.32	小于1	货币结算
上海华联罗森有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	149,401.71	小于1	货币结算
上海联华超市金山有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	482,051.28	小于1	货币结算
上海优斯汽车租赁有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	92,136.75	小于1	货币结算
华联集团资产托管有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	111,212.99	小于1	货币结算
上海新路达商业(集团)有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	485,470.08	小于1	货币结算
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司	提供劳务	仓储服务	市场价格	345,041.18	小于1	货币结算
上海化轻发展有限公司	股东的子公司	接受劳务	仓储服务	市场价格	68,473.28	小于1	货币结算
百联(香港)有限公司	股东的子公司	销售商品	化学品	市场价格	6,565,578.23	100	货币结算
百联(香港)有限公司	股东的子公司	接受劳务	服务	市场价格	187,095	100	货币结算
合计				/	12,441,979.46		/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本公司将所持有的森大木业 75%股权转让给百联集团暨关联交易事项（公告编号：临 2013-034）以及标的公司审计及评估报告的公告（公告编号：临 2013-038），已 2013 年 12 月 7 日、12 月 14 日披露于上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

后续实施进展情况：报告期内相关资产已交割完毕。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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
百联（香港）有限公司	股东的子公司	3,301,690.18	-3,301,690.18	0	117,951,501.35	-109,149,101.97	8,802,399.38
百联集团	控股股东				1,359,977,268.07	-622,708,797.33	737,268,470.74
百置有限公司	股东的子公司				175,149,800.00	-175,149,800.00	
上海德利木有限公司	股东的子公司				78,663,700.00	-78,663,700.00	
华联集团资产托管有限公司	股东的子公司		5,113.43	5,113.43			
上海新达业（集团）有限公司	股东的子公司		18,414.28	18,414.28			
上海百配实业有限公司	股东的子公司					14,168.50	14,168.50
上海	股东					45,000.00	45,000.00

华联罗森有限公司	子公司							
华集资产托管有限公司	股东的子公司					25,400.00	25,400.00	
上海百物管有限公司	股东的子公司					286,848.00	286,848.00	
合计		3,301,690.18	-3,278,162.47	23,527.71	1,731,742,269.42	-985,299,982.8	746,442,286.62	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							-3,278,162.47	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							23,527.71	

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	是否关联交易	关联关系
百联集团	百联汽车	上海市共和新路3550号	919,094.00	2013年1月1日	2013年12月31日	/	是	控股股东
百联集团	上物进出口	上海市南苏州路325号	538,848.00	2013年1月1日	2013年12月31日	/	是	控股股东
百联集团	晶通化学	上海市四川中路320号等	373,214.50	2013年1月1日	2013年12月31日	/	是	控股股东
百联集团	化轻染料	上海市广东路179号等	1,452,429.50	2013年1月1日	2013年12月31日	/	是	控股股东
百联集团	乾通投资	上海市南大路17号、	1,258,907.00	2013年1月1日	2013年12月31日	/	是	控股股东

		共和新路 3200 号等						
百联集团	生资物流	上海市龙 吴路 5300 号	1,225,678.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	/	是	控 股 股 东
百联集团	物贸大厦	上海市中 山北路 2550 号	9,319,015.58	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	/	是	控 股 股 东
百联集团	本公司	上海市南 苏州路 325 号	1,000,224.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	/	是	控 股 股 东
百联集团	本公司	上海市明 星路 162 号	694,356.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	/	是	控 股 股 东
乾通投资	上海华 联家维 服务技 术有限 公司	上海市共 和新路 3200 号	467,972.28	2011 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	467,972.28	是	股 东 的 子 公 司
森大木业	上海森 联木业 发展有 限公司	上海市沪 南公路 8587 号	401,460.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	401,460.00	是	股 东 的 子 公 司
上海晶通 化轻发展 有限公司	上海晶 通化工 胶粘剂 有限公 司	上海市南 浔路 113 号	307,797.00	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	/	是	股 东 的 子 公 司

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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	183,958.3
报告期末对子公司担保余额合计（B）	88,722.6
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	88,722.6
担保总额占公司净资产的比例（%）	75.47
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）	83,736.98
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）	83,736.98

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	40

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司于 2013 年 10 月 11 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政监管措施决定书》，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的《关于收到上海证监局行政监管措施决定书的公告》(编号：临 2013-025)。

收到《行政监管措施决定书》后，公司高度重视，及时组织公司董事、监事和高级管理人员进行了专题学习和讨论，深入分析公司全资子公司上海燃料存在的问题及主要原因，明确整改责任人和整改时间，形成整改报告。自 2012 年 9 月起，公司针对上海燃料业务经营和财务核算存在的诸多问题，公司已采取的整改措施包括：1、优化管控模式、完善制度体系；2、加强监督检查、强化问责机制、3、加大信息化建设。

公司下阶段的整改措施：

1、对照《证券法》，《上市公司信息披露管理办法》，《上海证券交易所股票上市规则》等一系列法律法规、规范性文件，比对公司制度建设方面存在的缺陷，进一步完善公司制度建设，提高公司的规范运作水平。

2、对照五部委下发的《企业内部控制基本规范》的有关规定，比对公司内部控制制度存在的缺陷，通过对公司内部控制的有效性进行自我评价，发现风险，及时完善。同时通过加强信息化建设，进一步提高公司内控制度的执行和监管力度。

3、关于公司下属上海燃料在财务核算方面存在的问题，更正事项的性质及原因。公司将按照《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》等规定要求，对涉及会计差错的会计科目进行更正，相关信息予以披露。

4、鉴于目前公司正积极配合证监会进行财务核查，以真实、准确反映公司财务信息。待查清事实后，公司将对相关财务数据进行补充披露。

整改责任人为公司总经理、公司财务总监。

公司已于 2013 年 11 月 13 日在上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站刊登了《关于上海证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》(编号：2013-031)。

十一、 其他重大事项的说明

公司于 2013 年 10 月 11 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，因涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。详见公司 2013 年 10 月 12 日刊载于上海证券报、香港商报和上海证券交易所网站的《关于被中国证券监督管理委员会立案调查的公告》(编号：临 2013-024)。

截止披露日，相关调查工作仍在进行中。

第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	495,972,914	100						495,972,914	100
1、人民币普通股	396,147,908	79.87						396,147,908	79.87
2、境内上市的外资股	99,825,006	20.13						99,825,006	20.13
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	495,972,914	100						495,972,914	100

- (二) 限售股份变动情况
 报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

- (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况
 截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

- (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况
本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		64,749 (其中 A 股 48,025 户, B 股 16,724 户)		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		62,378 (其中 A 股 45,938 户, B 股 16,440 户)	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
百联集团	国有法人	48.10	238,575,962	0	0	无	
陈天明	其他	0.24	1,203,603	0	0	未知	
上海沪北物流发展有限公司	国有法人	0.22	1,098,075	0	0	未知	
徐志伟	境内自然人	0.15	766,358	766,358	0	未知	
张仁平	境内自然人	0.15	745,852	745,852	0	未知	
东方汇理银行	其他	0.14	688,601	688,601	0	未知	
孙雪花	境内自然人	0.13	630,000	630,000	0	未知	
李川祥	境内自然人	0.10	518,990	518,930	0	未知	
徐峰	境内自然人	0.10	495,100	495,100	0	未知	
王艳	境内自然人	0.98	488,046	-610,552	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
百联集团	238,575,962			人民币普通股		238,575,962	
陈天明	1,203,603			境内上市外资股		1,203,603	
上海沪北物流发展有	1,098,075			人民币普通股			

徐志伟	766,358	人民币普通股	766,358
张仁平	745,852	人民币普通股	745,852
东方汇理银行	688,601	人民币普通股	688,601
孙雪花	630,000	人民币普通股	630,000
李川祥	518,990	境内上市外资股	518,990
徐峰	495,100	人民币普通股	495,100
王艳	488,046	境内上市外资股	488,046
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。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

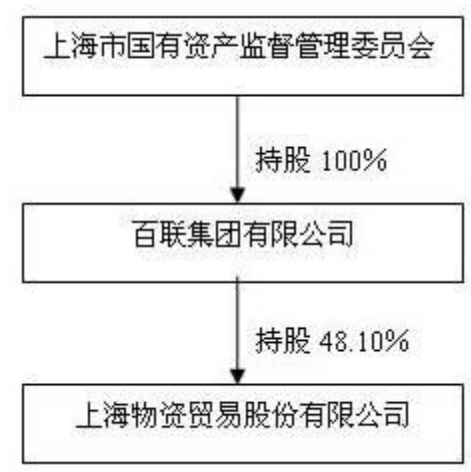
名称	百联集团
单位负责人或法定代表人	陈晓宏
成立日期	2003 年 5 月 8 日
组织机构代码	74959946-5
注册资本	100,000
主要经营业务	国有资产经营、资产重组、投资开发，国内贸易、生产资料、企业管理、房地产开发。
经营成果	2012 年营业收入 1590 亿元（合并口径），归属于母公司净利润 5.91 亿元（合并口径）。
财务状况	2012 年末总资产 768 亿元（合并口径），归属于母公司所有者权益 125 亿元（合并口径）。
现金流和未来发展策略	2012 年现金及现金等价物余额 15 亿元（母公司口径）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有友谊股份（600827）43.50%的股份；持有第一医药（600833）19.40%的股份；持有联华超市（0980）1.96%的股份。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
贺涛	董事长	男	58	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	0	72.93
吴建华	副董事长、总经理	男	58	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	43	
浦静波	董事	男	52	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	0	57
秦青林	董事	男	51	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	0	46.7
杨阿国	董事	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	0	42.64
陈伟宝	董事	男	58	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	34.93	
张世民	独立董事	男	64	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	5.8	
吴弘	独立董事	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	5.8	
徐志炯	独立董事	男	64	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	5.8	
吕勇	监事会主席	男	56	2010年11月11日	2013年5月17日	0	0	0	0	0	57
吴继康	监事	男	62	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	8	
孙婷	职工监	女	47	2013年	2013年	0	0	0	0	15.92	

	事			1月26日	5月17日						
朱德平	副总经理	男	61	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	34.93	
李伟	董事会秘书、财务总监	男	47	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	34.93	
韩英	副总经理	女	49	2010年3月30日	2013年5月17日	0	0	0	0	34.93	
宁斌	副总经理	男	45	2010年11月11日	2013年5月17日	0	0	0	0	112.39	
成冠俊	副总经理	男	51	2010年11月11日	2013年5月17日	0	0	0	0	49.51	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	385.94	276.27

贺涛：原百联集团党委副书记、总裁。曾任上海良友（集团）有限公司党委书记、总经理，上海国盛集团有限公司党委副书记、总裁。

吴建华：本公司副董事长、总经理。

浦静波：百联集团副总裁。

秦青林：百联集团副总裁。曾任物贸股份副总经理。

杨阿国：百联集团财务管理部部长。

陈伟宝：本公司党委副书记兼纪委书记。

张世民：上海交通大学教授、全国高校后勤理事会副理事长、全国高校后勤理论研究会会长、上海高校后勤理事会理事长、上海高校后勤股份公司副董事长。曾任上海交通大学副校长、党委常委。

吴弘：华东政法大学教授。

徐志炯：上海联合产权交易所顾问，兼任锦江国旅、爱建股份独立董事。

吕勇：百联集团财务总监。

吴继康：原本公司纪委副书记、党委办公室主任。

孙婷：本公司审计监察室副主任。

朱德平：本公司副总经理。

李伟：本公司财务总监、董事会秘书。

韩英：本公司副总经理。曾任物贸股份业务发展部经理。

宁斌：本公司副总经理、百联汽车总经理。曾任物贸股份总经理助理。

成冠俊：本公司副总经理、物贸股份有色金属分公司总经理。曾任物贸股份总经理助理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贺涛	百联集团	原总裁	2009年9月3日	2013年8月26日
浦静波	百联集团	副总裁	2008年12月9日	
秦青林	百联集团	副总裁	2012年5月25日	
吕勇	百联集团	财务总监	2003年4月14日	
杨阿国	百联集团	财务管理部部长	2007年4月3日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贺涛	友谊股份	副董事长	2011 年 10 月 21 日	
浦静波	友谊股份	董事	2010 年 6 月 22 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据年初下达的《业绩责任书》确定的各项经济指标和工作目标，由人力资源部牵头，各相关职能部门协同配合，按《上海物资贸易股份有限公司企业业绩考核办法》对被考核人员的工作实绩进行评审考核，提出审核意见，报董事会薪酬和考核委员会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《上海物资贸易股份有限公司企业业绩考核办法》和《上海物资贸易股份有限公司全面薪酬管理办法》有关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，按照上述原则，公司所披露的董事、监事和高级管理人员报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事、高级管理人员 2013 年从公司领取的报酬总额为 385.94 万元，从股东单位领取的报酬总额为 276.27 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟杨	职工监事	离任	工作变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	170
主要子公司在职员工的数量	1,353
在职员工的数量合计	1,726
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	358
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	343
销售人员	450
技术人员	179
财务人员	152
行政人员	602
合计	1,726
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	319
大专	549

高职、高中、中专及以下	858
合计	1,726

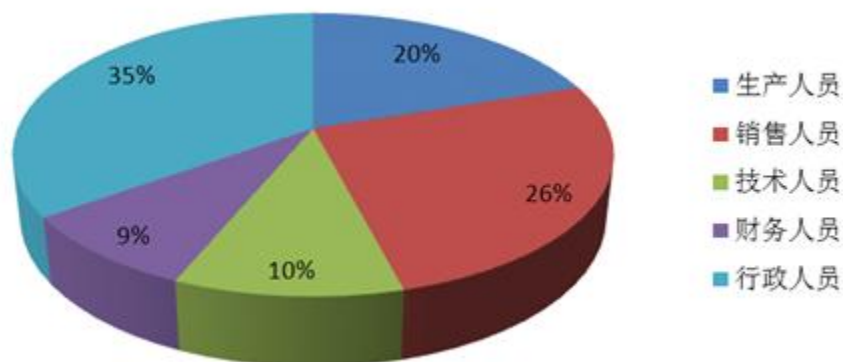
(二) 薪酬政策

公司高级管理人员薪酬实行年薪制，由基薪和绩效薪组成，绩效薪与当期经营业绩直接挂钩。员工薪酬实行岗薪制，以岗位职责、工作负荷、履行岗位职责的能力及工作业绩为依据，设置员工岗薪；年末经考核发放年终奖励。公司按照国家相关政策，实施员工带薪年休假制度，并按规定为员工缴纳社会保险费和公积金。

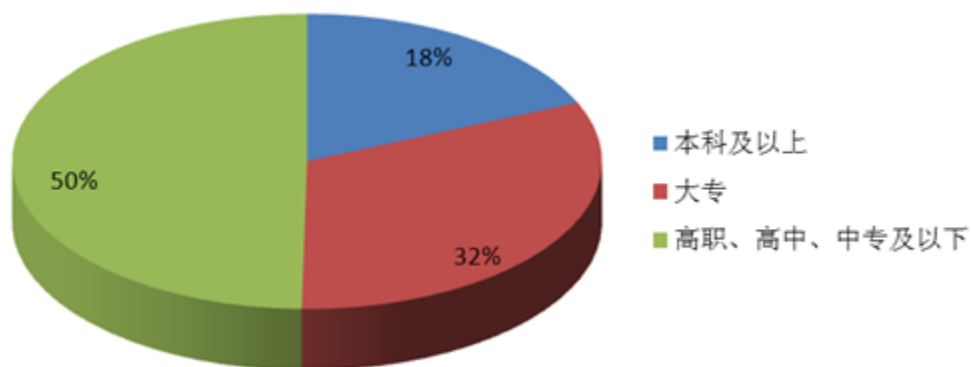
(三) 培训计划

根据公司战略发展需求，着力推进高技能人才培养工作，继续在年度《业绩责任书》中下达员工技能等级提升指标；新开发三个专项技能培训项目；成功申请新增一个首席技师工作室；召开员工岗位技能提升工作推进会，总结交流相关工作开展情况，部署下一阶段步骤措施，提出进一步加强职业培训工作计划；举办内控制度、执行力、内部培训师等专项培训；组织员工参加各类培训 6964 人次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理基本情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和其他相关法律法规，不断完善治理结构和内部控制。股东大会、董事会、监事会均能按照公司章程及“三会”议事规则规范治理，保证了公司合规运营。

全体董事和监事能依据法律法规及公司章程赋予的权利，勤勉尽责、诚信自律，审慎履行职责。

公司严格按照法律法规和公司规章的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，规范接待投资者来访和咨询。

（二）公司治理制度制定情况

报告期内，公司进一步完善了公司内部控制制度。年初以来，公司进一步开展内控节点和缺陷方面的制度建设，先后出台和实施了《关于加强企业风险防控常态化管理的实施意见》、《套期保值业务管理补充规定》、《政府储备物资管理办法》、《关于开展财务集约化管理的实施意见》和《重大事项内部报告办法》等项制度。公司还聘请专业机构帮助公司加强内控制度体系建设，目前已完成《内控诊断报告》。

（三）公司治理存在不足的改进情况

报告期内，公司收到中国证监会上海监管局《关于对上海物资贸易股份有限公司的监管关注函》。本公司就监管关注函所关注问题与控股股东百联集团进行了沟通，并通报公司董事、监事和高管人员、组织相关部门和人员进行了整改：

1、存在公司高级管理人员在控股股东单位兼职的情况。公司总经理兼任控股股东百联集团生产资料事业部总经理，不符合《上市公司治理准则》（证监发【2002】1号）第二十二、二十三条的规定。

落实改进措施：公司已书面征询控股股东百联集团，百联集团承诺在 2014 年 6 月 30 日前落实整改，以符合《上市公司治理准则》的有关规定。

2、公司章程中关于现金分红的规定不完整。未对现金分红政策的具体内容、现金分红事项的决策程序和机制作出明确规定，不符合证监会《通知》（证监发【2012】37号）第二条的规定。

落实改进措施：公司将按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，对公司章程中有关利润分配的条款进行修订，并已提交 2013 年 10 月 28 日召开的第六届董事会第二十次会议和 2013 年 12 月 23 日召开的股东大会审议通过。

（四）内幕知情人登记制度实施情况

报告期内，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会【2011】30号）的要求，公司已对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，由公司董事会作为内幕信息的管理机构，董事长为主要责任人，董事会秘书负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜。公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督。公司董事会办公室担任内幕信息的监督、管理、登记、披露及备案等日常管理工作。

公司将严格执行《内幕信息及知情人管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等三项规定，在编制报告过程中规范填写内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信

息买卖公司股份的情况，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 6 月 28 日	13 项议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 29 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 23 日	3 项议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 12 月 24 日

2012 年年度股东大会议案名称：

- 1、关于公司 2012 年董事会工作报告的议案；
- 2、关于公司 2012 年监事会工作报告的议案；
- 3、关于公司 2012 年年度财务决算报告的议案；
- 4、关于公司 2013 年年度财务预算报告的议案；
- 5、关于公司 2012 年年度利润分配预案的议案；
- 6、关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案；
- 7、关于本公司续聘 2013 年度会计师事务所的议案；
- 8、关于公司 2013 年度银行融资授信额度的议案；
- 9、关于公司 2013 年度对全资（或控股）子公司提供银行融资担保额度的议案；
- 10、关于公司与上海物资集团进出口有限公司向法国兴业银行（中国）有限公司上海分行申请综合额度及提供相关担保的议案；
- 11、关于公司与百联集团财务有限责任公司签订<金融服务框架协议>暨关联交易的议案；
- 12、关于公司 2013 年度提请控股股东百联集团向公司及其控股子公司提供资金支持的议案；
- 13、关于日常关联交易的议案。

2013 年第一次临时股东大会议案名称：

- 1、关于修订<公司章程>部分条款的议案；
- 2、关于公司为全资子公司上海乾通金属材料有限公司银行融资授信额度人民币 5000 万元提供担保的议案；
- 3、关于转让上海森大木业有限公司 75% 股权暨关联交易的议案。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
贺涛	否	7	2	3	2	0	否	1
吴建华	否	7	4	3	0	0	否	2
浦静波	否	7	4	3	0	0	否	1
秦青林	否	7	4	3	0	0	否	2

杨阿国	否	7	4	3	0	0	否	1
陈伟宝	否	7	4	3	0	0	否	2
张世民	是	7	4	3	0	0	否	1
吴弘	是	7	2	3	2	0	否	0
徐志炯	是	7	4	3	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会按照相关细则开展工作。

报告期内，董事会审计委员会在参与公司 2013 年年度报告工作沟通中提出，公司应加强与年度审计机构的沟通，对年报审计中发现的问题应要求企业在及时整改，防止老问题重复出现，关注库存和客户风险。

根据中国证监会上海监管局及上海证券交易所《关于做好上市公司 2013 年年度报告工作的通知》等要求，在 2013 年年审会计师进场前，公司董事会审计委员会与公司资产财务、审计监察等部门就涉及事项作了专门沟通，制订了年度审计工作计划；在年审注册会计师出具初步意见后，再次见面沟通，就相关事项进行问询与交流。在审计机构出具 2013 年审计报告后，审计委员会向董事会提交了公司审计机构从事 2013 年度审计工作的总结报告以及下一年度聘任会计师事务所的意见，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供 2013 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司审计任务。因此，提请公司董事会继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2014 年度审计机构。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东按照"五分开"原则保持各自独立性。

人员方面独立完整情况：公司董事均通过合法程序由股东大会选举产生。公司高级管理人员均在公司领取薪酬。

资产方面独立完整情况：公司所拥有的资产，产权独立于大股东及其他关联方，不存在大股东及其他关联方占用公司及下属子公司资金、资产情况。

财务方面独立完整情况：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财会核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，依法独立纳税。

机构方面独立完整情况：公司设立有股东大会、董事会和监事会，拥有独立的组织机构。

业务方面独立完整情况：公司主营业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购、生产、和销售网络，原材料采购、销售均独立进行。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司年初向管理层及下属企业下达《业绩责任书》，明确各项经济指标和工作任务，每季度

组织监督检查，召开业绩评审会，提出需要关注的问题；年终根据业绩考核办法进行逐项考核，并据此核定经营者绩效薪。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 财务报告内部控制的依据及内部控制制度建设情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合自身《内部控制手册》和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，组织开展内部控制评价工作。

报告期内，公司进一步完善了公司内部控制制度。年初以来，公司进一步开展内控节点和缺陷方面的制度建设，先后出台和实施了《关于加强企业风险防控常态化管理的实施意见》、《套期保值业务管理补充规定》等项制度。

(三) 内控自我评价报告

内部控制自我评价报告全文已同时刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告全文已同时刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。相关人员因工作失职或违法公司制度导致公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，公司查明原因后，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报披露重大差错更正情况及重大遗漏信息补充情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

- 一、 审计报告（附后）
- 二、 财务报表（附后）

第十一节、备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '贺涛' (He Tao).

（贺涛）

2014年4月25日

上海物资贸易股份有限公司
审计报告及财务报表
2013 年度

上海物资贸易股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2013年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-130

审计报告

信会师报字[2014]第 112685 号

上海物资贸易股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海物资贸易股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一/（三）/1 所述，贵公司于 2013 年 10 月 11 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：沪调查通字 2013-1-031 号），因贵公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会已对贵公司立案稽查。截至本审计报告日，证监会对贵公司涉嫌信息披露违法违规尚在稽查过程中。

此段内容不影响发表的审计意见。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 钱志昂

中国注册会计师： 丁陈隆

中国·上海

二〇一四年四月二十五日

上海物资贸易股份有限公司
 资产负债表
 2013年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		677,150,798.96	897,101,997.19
交易性金融资产			
应收票据		437,550,431.29	177,204,724.93
应收账款	(一)	84,526,392.52	939,518,100.30
预付款项		2,308,785,586.51	2,030,532,727.70
应收利息			
应收股利		11,773,327.08	1,620,000.00
其他应收款	(二)	640,203,371.73	643,166,965.51
存货		2,256,565,961.04	2,514,104,118.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,416,555,869.13	7,203,248,634.47
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	899,089,022.98	1,584,328,980.38
投资性房地产			
固定资产		80,925,033.42	36,343,433.68
在建工程			44,068,897.81
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		639,002.14	123,168.00
开发支出		196,581.21	723,872.74
商誉			
长期待摊费用		230,000.00	
递延所得税资产			21,789,082.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		981,079,639.75	1,687,377,435.46
资产总计		7,397,635,508.88	8,890,626,069.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海物资贸易股份有限公司
 资产负债表（续）
 2013年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,237,949,845.99	3,461,676,645.56
交易性金融负债			
应付票据		65,705,000.00	389,577,000.00
应付账款		574,491,787.15	1,051,868,067.44
预收款项		1,716,319,586.60	1,131,041,918.10
应付职工薪酬		150,000.00	3,026,803.37
应交税费		-16,310,778.12	-108,890,334.38
应付利息		418,038.92	
应付股利		33,821.60	33,821.60
其他应付款		814,552,000.72	1,493,115,669.00
一年内到期的非流动负债		691,948.20	21,000,000.00
其他流动负债			650,000.00
流动负债合计		6,394,001,251.06	7,443,099,590.69
非流动负债：			
长期借款		3,499,795.26	5,686,551.85
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		61,614,342.02	73,920,113.33
其他非流动负债		6,962,077.70	8,000,000.00
非流动负债合计		72,076,214.98	87,606,665.18
负债合计		6,466,077,466.04	7,530,706,255.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		495,972,914.00	495,972,914.00
资本公积		669,757,102.78	694,612,690.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		41,675,714.78	41,675,714.78
一般风险准备			
未分配利润		-275,847,688.72	127,658,495.06
所有者权益（或股东权益）合计		931,558,042.84	1,359,919,814.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,397,635,508.88	8,890,626,069.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
合并资产负债表
2013年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,220,128,117.44	1,675,345,417.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	701,925,771.50	412,565,052.39
应收账款	(四)	411,120,014.49	1,286,117,859.90
预付款项	(六)	3,007,431,778.64	2,365,655,178.52
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	(三)	1,944,000.00	1,620,000.00
其他应收款	(五)	42,370,509.41	81,526,183.94
买入返售金融资产			
存货	(七)	3,770,942,275.40	4,688,734,205.76
一年内到期的非流动资产	(八)	155,224.57	1,398,500.00
其他流动资产	(九)	1,097,320.04	4,498,023.22
流动资产合计		9,157,115,011.49	10,517,460,420.81
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	261,602,611.76	270,610,201.18
投资性房地产	(十一)	7,460,924.48	7,831,736.84
固定资产	(十二)	827,491,938.05	656,866,244.67
在建工程	(十三)	44,463,206.08	195,595,112.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	133,232,185.66	204,797,263.93
开发支出	(十五)	826,581.21	983,872.74
商誉			
长期待摊费用	(十六)	33,957,389.47	8,984,096.78
递延所得税资产	(十七)	6,823,551.50	28,428,729.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,315,858,388.21	1,374,097,258.05
资产总计		10,472,973,399.70	11,891,557,678.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海物资贸易股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	4,558,151,297.64	5,592,443,503.39
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十）	835,673,469.10	945,911,953.94
应付账款	（二十一）	760,095,238.44	1,262,375,308.16
预收款项	（二十二）	2,147,092,760.17	1,346,541,189.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	2,747,459.18	9,340,136.16
应交税费	（二十四）	-95,106,267.49	-275,091,265.69
应付利息	（二十五）	1,952,607.14	4,092,231.81
应付股利	（二十六）	33,821.60	2,296,045.57
其他应付款	（二十七）	886,130,116.63	1,636,203,312.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	5,051,567.64	21,100,000.00
其他流动负债	（三十）	660,790.51	650,000.00
流动负债合计		9,102,482,860.56	10,545,862,414.43
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	51,426,827.26	52,480,607.85
应付债券			
长期应付款	（三十二）		3,962,845.46
专项应付款			
预计负债	（二十八）	10,000,000.00	
递延所得税负债	（十七）	63,441,619.84	75,041,788.33
其他非流动负债	（三十三）	69,975,567.02	71,550,400.48
非流动负债合计		194,844,014.12	203,035,642.12
负债合计		9,297,326,874.68	10,748,898,056.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十四）	495,972,914.00	495,972,914.00
资本公积	（三十五）	672,573,702.26	699,967,371.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	53,240,165.55	53,240,165.55
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	-252,823,993.22	-271,009,004.77
外币报表折算差额		-3,758,267.43	-2,844,116.45
归属于母公司所有者权益合计		965,204,521.16	975,327,329.77
少数股东权益		210,442,003.86	167,332,292.54
所有者权益（或股东权益）合计		1,175,646,525.02	1,142,659,622.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,472,973,399.70	11,891,557,678.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
 利润表
 2013 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	81,277,100,320.45	76,337,569,179.48
减：营业成本	(四)	81,005,367,371.02	76,111,640,614.77
营业税金及附加		1,024,463.53	573,907.09
销售费用		49,019,307.07	48,838,004.35
管理费用		38,457,248.18	42,602,213.31
财务费用		204,184,551.83	174,737,614.06
资产减值损失		509,428,246.98	83,827,600.09
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)	148,090,990.13	135,164,983.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,817,005.89	14,216,645.71
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-382,289,878.03	10,514,209.21
加：营业外收入		345,974.10	50,752.88
减：营业外支出		2,393.00	1,446.35
其中：非流动资产处置损失		2,393.00	885.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-381,946,296.93	10,563,515.74
减：所得税费用		21,559,886.85	-13,267,453.51
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-403,506,183.78	23,830,969.25
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-24,855,587.44	-55,853,490.32
七、综合收益总额		-428,361,771.22	-32,022,521.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
合并利润表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		97,501,653,932.07	95,270,214,407.02
其中：营业收入	(三十八)	97,501,653,932.07	95,270,214,407.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,640,917,076.06	95,925,787,406.95
其中：营业成本	(三十八)	96,685,635,296.82	94,886,151,286.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十九)	19,353,399.56	12,424,693.52
销售费用	(四十)	236,790,945.45	331,570,027.04
管理费用	(四十一)	237,831,979.87	225,897,752.51
财务费用	(四十二)	315,433,383.17	278,956,033.82
资产减值损失	(四十四)	145,872,071.19	190,787,613.54
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）	(四十三)	301,924,139.31	97,214,268.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,378,457.65	29,255,440.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		162,660,995.32	-558,358,731.54
加：营业外收入	(四十五)	32,619,903.86	15,701,281.78
减：营业外支出	(四十六)	94,125,570.45	831,077.42
其中：非流动资产处置损失		3,071,369.59	290,178.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		101,155,328.73	-543,488,527.18
减：所得税费用	(四十七)	61,996,397.82	19,639,634.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,158,930.91	-563,128,161.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		18,185,011.55	-593,263,033.76
少数股东损益		20,973,919.36	30,134,872.49
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十八)	0.04	-1.20
（二）稀释每股收益	(四十八)	0.04	-1.20
七、其他综合收益	(四十九)	-26,491,725.36	-51,869,735.44
八、综合收益总额		12,667,205.55	-614,997,896.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,914,558.11	-645,132,769.20
归属于少数股东的综合收益总额		23,581,763.66	30,134,872.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
现金流量表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	95,541,047,008.22	88,325,568,662.41
收到的税费返还	1,031,387.75	
收到其他与经营活动有关的现金	89,494,633.21	318,443,322.28
经营活动现金流入小计	95,631,573,029.18	88,644,011,984.69
购买商品、接受劳务支付的现金	94,861,010,340.21	88,938,452,209.30
支付给职工以及为职工支付的现金	39,473,700.07	37,624,815.93
支付的各项税费	11,420,989.85	9,304,522.37
支付其他与经营活动有关的现金	252,926,265.39	275,862,278.43
经营活动现金流出小计	95,164,831,295.52	89,261,243,826.03
经营活动产生的现金流量净额	466,741,733.66	-617,231,841.34
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	50,890,970.90	67,876,535.51
取得投资收益所收到的现金	96,383,790.79	63,469,510.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	1,040.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	268,666,527.31	
收到其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00
投资活动现金流入小计	415,941,789.00	135,347,086.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,089,061.05	21,800,130.07
投资支付的现金	46,500,000.00	157,513,786.37
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	1,146,258.72	
投资活动现金流出小计	50,735,319.77	179,313,916.44
投资活动产生的现金流量净额	365,206,469.23	-43,966,830.39
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,341,211,555.43	6,042,210,541.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,353,823,847.00	2,376,987,400.00
筹资活动现金流入小计	7,695,035,402.43	8,419,197,941.56
偿还债务支付的现金	4,588,125,111.59	4,657,921,471.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,361,560.01	233,530,016.35
支付其他与筹资活动有关的现金	3,897,013,720.00	2,580,233,720.00
筹资活动现金流出小计	8,702,500,391.60	7,471,685,207.60
筹资活动产生的现金流量净额	-1,007,464,989.17	947,512,733.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-45,139.71	-77,428.88
五、现金及现金等价物净增加额	-175,561,925.99	286,236,633.35
加：期初现金及现金等价物余额	844,044,168.67	557,807,535.32
六、期末现金及现金等价物余额	668,482,242.68	844,044,168.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
合并现金流量表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,580,439,364.09	110,005,001,262.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,157,826.13	19,338,351.39
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	234,711,985.39	538,708,114.77
经营活动现金流入小计		114,834,309,175.61	110,563,047,729.00
购买商品、接受劳务支付的现金		112,595,320,620.79	110,991,669,226.50
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		235,811,224.96	215,516,576.37
支付的各项税费		123,986,563.25	88,141,085.31
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	583,574,326.17	521,861,583.99
经营活动现金流出小计		113,538,692,735.17	111,817,188,472.17
经营活动产生的现金流量净额		1,295,616,440.44	-1,254,140,743.17
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		338,979.26	69,931,792.95
取得投资收益所收到的现金		38,759,324.26	20,146,368.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,680,813.95	1,935,164.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五十一)	238,189,924.76	
收到其他与投资活动有关的现金	(五十)	8,190,000.00	70,542,000.00
投资活动现金流入小计		289,159,042.23	162,555,326.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,474,847.55	178,102,689.48
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	(五十)		13,203,449.77
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	1,146,258.72	33,071,987.73
投资活动现金流出小计		108,621,106.27	224,378,126.98
投资活动产生的现金流量净额		180,537,935.96	-61,822,800.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			49,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			49,000,000.00
取得借款收到的现金		7,145,699,062.19	10,340,646,386.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	2,442,422,545.28	3,900,663,700.00
筹资活动现金流入小计		9,588,121,607.47	14,290,310,086.64
偿还债务支付的现金		8,202,145,048.53	8,311,837,565.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		392,254,551.63	361,532,331.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		46,771,514.67	6,292,255.19
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	2,763,394,986.67	3,841,974,011.95
筹资活动现金流出小计		11,357,794,586.83	12,515,343,908.53
筹资活动产生的现金流量净额		-1,769,672,979.36	1,774,966,178.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		270,680.64	-1,550,311.02
五、现金及现金等价物净增加额		-293,247,922.32	457,452,323.44
加：期初现金及现金等价物余额	(五十一)	1,343,979,761.61	886,527,438.17
六、期末现金及现金等价物余额	(五十一)	1,050,731,839.29	1,343,979,761.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
所有者权益变动表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	495,972,914.00	694,612,690.22			41,675,714.78		127,658,495.06	1,359,919,814.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	495,972,914.00	694,612,690.22			41,675,714.78		127,658,495.06	1,359,919,814.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-24,855,587.44					-403,506,183.78	-428,361,771.22
(一) 净利润							-403,506,183.78	-403,506,183.78
(二) 其他综合收益		-24,855,587.44						-24,855,587.44
上述(一)和(二)小计		-24,855,587.44					-403,506,183.78	-428,361,771.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	495,972,914.00	669,757,102.78			41,675,714.78		-275,847,688.72	931,558,042.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海物资贸易股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	495,972,914.00	750,466,180.54			39,292,617.85		155,807,914.14	1,441,539,626.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	495,972,914.00	750,466,180.54			39,292,617.85		155,807,914.14	1,441,539,626.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-55,853,490.32			2,383,096.93		-28,149,419.08	-81,619,812.47
（一）净利润							23,830,969.25	23,830,969.25
（二）其他综合收益		-55,853,490.32						-55,853,490.32
上述（一）和（二）小计		-55,853,490.32					23,830,969.25	-32,022,521.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,383,096.93		-51,980,388.33	-49,597,291.40
1. 提取盈余公积					2,383,096.93		-2,383,096.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,597,291.40	-49,597,291.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	495,972,914.00	694,612,690.22			41,675,714.78		127,658,495.06	1,359,919,814.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	495,972,914.00	699,967,371.44			53,240,165.55		-271,009,004.77	-2,844,116.45	167,332,292.54	1,142,659,622.31
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	495,972,914.00	699,967,371.44			53,240,165.55		-271,009,004.77	-2,844,116.45	167,332,292.54	1,142,659,622.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-27,393,669.18					18,185,011.55	-914,150.98	43,109,711.32	32,986,902.71
(一) 净利润							18,185,011.55		20,973,919.36	39,158,930.91
(二) 其他综合收益		-28,185,418.68						-914,150.98	2,607,844.30	-26,491,725.36
上述(一)和(二)小计		-28,185,418.68					18,185,011.55	-914,150.98	23,581,763.66	12,667,205.55
(三) 所有者投入和减少资本									64,154,099.47	64,154,099.47
1. 所有者投入资本									64,154,099.47	64,154,099.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-44,626,151.81	-44,626,151.81
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									-44,626,151.81	-44,626,151.81
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		791,749.50								791,749.50
四、本期期末余额	495,972,914.00	672,573,702.26			53,240,165.55		-252,823,993.22	-3,758,267.43	210,442,003.86	1,175,646,525.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海物资贸易股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	495,972,914.00	760,914,355.88			51,174,095.14		374,610,155.85	-2,759,425.16	132,759,956.11	1,812,672,051.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	495,972,914.00	760,914,355.88			51,174,095.14		374,610,155.85	-2,759,425.16	132,759,956.11	1,812,672,051.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-60,946,984.44			2,066,070.41		-645,619,160.62	-84,691.29	34,572,336.43	-670,012,429.51
（一）净利润							-593,263,033.76		30,134,872.49	-563,128,161.27
（二）其他综合收益		-51,785,044.15						-84,691.29		-51,869,735.44
上述（一）和（二）小计		-51,785,044.15					-593,263,033.76	-84,691.29	30,134,872.49	-614,997,896.71
（三）所有者投入和减少资本		-17,947.94							47,100,381.82	47,082,433.88
1．所有者投入资本									47,100,381.82	47,100,381.82
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-17,947.94								-17,947.94
（四）利润分配					2,383,096.93		-51,980,388.33		-7,525,586.04	-57,122,877.44
1．提取盈余公积					2,383,096.93		-2,383,096.93			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-49,597,291.40		-7,525,586.04	-57,122,877.44
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他		-9,143,992.35			-317,026.52		-375,738.53		-35,137,331.84	-44,974,089.24
四、本期末余额	495,972,914.00	699,967,371.44			53,240,165.55		-271,009,004.77	-2,844,116.45	167,332,292.54	1,142,659,622.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海物资贸易股份有限公司 二〇一三年度财务报表附注

一、 公司基本情况

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。

截止 2013 年 12 月 31 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）；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）、（涉及行政许可的凭许可证经营）。

公司注册地为上海市黄浦区南苏州路 325 号 7 楼，办公地为上海南苏州路 325 号。企业法人营业执照注册号为 31000040003913 号（市局）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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,所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，不得通过损益转回。

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：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

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) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。

单项金额重大应收款项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、 按组合计提坏账准备应收款项：

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:

组别	计提方法
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 3: 采用账龄分析法计提坏账准备:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0.00	0.00
3 个月—1 年	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由:

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。

(十一) 存货

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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为:存货项目市场价格波动超过 30%。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。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（3）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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5—50	5.00	19.00—1.90
专用设备	5—35	5.00	19.00—2.71
运输设备	5—12	5.00	19.00—7.90
通用设备	3—10	5.00	31.67—9.50
其他设备	5—10	5.00	19.00—9.50

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	可使用年限
房屋使用权	10—30	可使用年限
信息系统软件	3—5	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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。

(十八) 长期待摊费用

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。

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
租赁费	1-5
品牌代理费	10

(十九) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计

数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十)收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(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黑色金属贸易业务：

黑色金属（建筑钢材、板材类）现货贸易采用代理与经销、投标供材相结合的经营方式，利用与大型钢企的采购渠道，进行代理业务、统购分销和项目钢材供应业务。

③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。

④油品贸易业务:

主要产品为成品油、燃料油, 采用批发、零售和直供终端客户的销售方式。成品油业务主要有汽、柴油的批发贸易模式和零售贸易模式。燃料油业务主要有普通燃料油的一般贸易模式和调和油加工贸易模式。

⑤化学品贸易业务:

主要产品为 PTA、聚氯乙烯等化工产品, 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。

(二十一) 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。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、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。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。

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。

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、 会计处理

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；

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

3、 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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、 融资租赁会计处理

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。

(二十四)套期会计

1、 套期保值的分类：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法:

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。

如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使但并未被替换或展期，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(二十五)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六)主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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、13、11、6、4、3
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、20、17、10

(二) 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2011]117号文），子公司上海晶通化工胶粘剂有限公司、上海悦新汽车维修有限公司、上海百联汽车经营服务发展有限公司和上海求是物业管理有限公司属于小型微利企业，且2013年度应纳税所得额高于6万元，本年度实际企业所得税率为20%。

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2011]117号文），子公司上海申物汽车咨询有限公司、上海汽车交易市场、上海百联二手机动车经营有限公司和上海百联旧机动车经纪有限公司属于小型微利企业，且2013年度应纳税所得额低于6万元(含6万元)，本年度实际企业所得税率为10%。

子公司上海燃料新加坡公司注册在新加坡，适用企业所得税率为17%。

四、 母公司汇总财务报表

分公司情况

分公司全称	经营范围
上海汽车贸易中心	汽车（含轿车）销售
上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司	经营金属材料、化工原料（除危险品）、建材、木材（不含零售）、信息咨询及技术服务（涉及行政许可的凭许可证经营）
上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司	金属材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化轻原料（除危险品）、木材、五金交电的销售；进出口贸易业务（不含进口商品的分销业务）（以上涉及许可证经营的凭许可证经营）
上海物资贸易股份有限公司无锡金属材料分公司	金属材料、机电设备、建材、五金交电的批发
上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司	金属材料、机电设备、建材、五金交电的批发

五、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
上海有色金属交易中心有限公司 (注 1)	控股子公司	上海	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。	3,000.00		100	100	是			
上海百联石化物流有限公司(注 2)	全资子公司的 子公司	上海	服务业	5,000	仓储(除危险品及成品油), 装卸 服务, 国内货运代理	5,000.00		100	100	是			
上海百联逸仙汽车销售有限公司 (注 3)	控股子公司的 子公司	上海	商业	1,000	北京现代品牌汽车销售; 摩托车、 汽摩配件、金属材料销售	800.00		80	80	是	164.03		
上海百联旧机动车经纪有限公司 (注 4)	控股子公司的 子公司	上海	服务业	20	旧机动车经纪	20.10		100	100	是			
上海协通百联汽车销售服务有限 公司(注 5)	控股子公司的 子公司	上海	商业	1,000	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、 商务信息咨询。	500.00		50	50	是	805.76		
上海百联沪东汽车销售服务有限	控股子公司的	上海	商业	2,500	上海大众品牌汽车销售, 商用车	2,500.00		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
公司(注6)	子公司				及九座以上乘用车销售,汽车配件、摩托车配件销售								
上海百联汽车经营服务发展有限公司(注7)	控股子公司的 子公司	上海	服务业	345	商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。	285.00		82.61	82.61	是	80.64		
上海百联沪通汽车销售有限公司(注8)	控股子公司的 子公司	上海	商业	5,900	商用车及九座以上乘用车、汽摩配件的销售。	5,900.00		100	100	是			
上海零星危险化学品物流有限公司(注9)	全资子公司的 子公司	上海	服务业	3,000	仓储项目(凭许可证内容登记经营范围后方可经营)	3,000.00		100	100	是			
上海物贸物流有限公司(注10)	控股子公司的 子公司	上海	商业及服务 业	200	国际贸易、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理;在批租土地上的房产开发、经营(涉及许可证的凭许可证经营)	212.08		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
上海物贸生产资料物流有限公司 (注 11)	控股子公司的 子公司	上海	服务业	5,000	实业、项目投资、仓储管理、装 卸搬运、货物运输代理、金属材 料、木材及木制品、建筑材料、 装潢材料等销售	5,000.00		100	100	是			
上海物资张家港保税区国际贸易 有限公司(注 12)	控股子公司的 子公司	张家港	商业	1,000	危险化学品的批发(限按许可证 的列项目经营)、纺织品、服装及 辅料、五金机电、建筑材料、办 公用品、金属材料、电子产品、 机械产品及配件、化工产品(危 险化学品除外)、矿产品(煤炭除 外)、橡胶制品、塑料制品、木材 及制品的购销;自营和代理各类 商品及技术的进出口业务。	1,000.00		100	100	是			
浙江上物金属有限公司	控股子公司	嘉兴	商业	15,000	货运站(场)经营(仓储理货); 钢材、不锈钢材料、铝板的剪切 加工;市场经营管理;金属材料、 机电设备、建筑材料、汽车配件、 化工原料(除危险品)、木材、五 金交电;金属及非金属矿产品的 销售;自有房屋的租赁。	15,000.00		51	51	是	7,592.53		

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
上海物资炉料有限公司(注 13)	控股子公司	上海	商业	10,000	炉料、矿产品(除专控)、金属材料及制品、不锈钢材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料(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)、木材、五金交电的销售;从事货物及技术的进出口业务。	5,100.00		51	51	是	7,904.64		

注 1: 上海有色金属交易中心有限公司(原上海物资有色金属交易市场经营管理有限公司)由公司持股 99.67%, 子公司上海物资物流有限公司持股 0.33%。

注 2: 上海百联石化物流有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 3: 上海百联逸仙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 80%。

注 4: 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 5: 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 6: 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 7: 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 8：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 9：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 10：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 11：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 12：上海物资张家港保税区国际贸易有限公司由子公司上海物资集团进出口有限公司持股 100%。

注 13：上海物贸炉料有限公司（原—上海物贸明迈特炉料有限公司”）由公司持股 51%。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海燃料有限公司(注 1)	全资子公司	上海	商业	50,000	从事货物的进出口及技 术的进出口业务,成品油 批发(凭许可证经营), 燃料油的销售。	78,162.69		100	100	是			
上海燃料新加坡公司 (注 2)	全资子公司 的子公司	新加坡	商业	USD30	成品油和燃料油。	400.15		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海百联汽车服务贸易有限公司	控股子公司	上海	商业	13,730	销售:汽车(含小轿车)及零配件,摩托车和零部件,轮胎。	17,759.92		96.34	96.34	是	1,062.35		
上海汽车工业沪东销售有限公司(注3)	控股子公司的子公司	上海	商业	400	销售汽车,摩托车,拖拉机及配件,摩托车与拖拉机配件的维修、技术服务。	200.00		50	50	是	-63.81		
上海百合汽车销售有限公司(注4)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,800	汽车及零配件、摩托车及零部件、轮胎的销售。	1,800.00		100	100	是			
上海市旧机动车交易市场(注5)	控股子公司的子公司	上海	服务业	545.16	为本市场内旧机动车经营者提供市场管理服务。	545.16		100	100	是			
上海汽车销售服务有限公司(注6)	控股子公司的子公司	上海	商业	697.25	汽车,摩托车及配件销售,汽车及摩托车维修,保养,改装,装潢。	697.25		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海悦安汽车检测维 修服务有限公司(注 7)	控股子公司的子公司	上海	服务业	400	汽车检测, 汽车装潢, 汽 车维修, 机动车辆摄影, 汽车配件及咨询服务。	400.00		100	100	是			
上海申物汽车销售咨 询有限公司(注8)	控股子公司的子公司	上海	服务业	150	购车咨询, 车辆拍牌、上 牌的咨询, 送车, 销售汽 车配件。	150.00		100	100	是			
上海汽车交易市场(注 9)	控股子公司的子公司	上海	服务业	100	为本市场内汽车及底盘、 摩托车经营者提供市场 管理服务。	100.00		100	100	是			
上海悦新汽车维修有 限公司(注10)	控股子公司的子公司	上海	服务业	50	汽车, 摩托车维修及清 洗。	50.00		100	100	是			
上海求是物业管理有 限公司(注11)	控股子公司的子公司	上海	服务业	30	物业管理, 收费停车, 汽 车内装潢; 汽车配件(零 售)。	30.00		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海乾通金属材料有 限公司	全资子公司	上海	商业	7,000	金属材料及制品、机电设 备。	8,385.28		100	100	是			
上海晶通化学品有限 公司	全资子公司	上海	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑 料及制品、染料、颜料、 胶粘剂、食品添加剂。	6,918.37		100	100	是			
上海化轻染料有限公 司（注 12）	全资子公司 的子公司	上海	商业	1,500	染料、颜料、涂料、助剂、 食品添加剂的加工，化工 原料。	1,540.32		100	100	是			
上海晶通化工胶粘剂 有限公司（注 13）	全资子公司 的子公司	上海	商业	200	易燃液体（见许可证）， 热熔型胶粘剂，橡胶原料 及制品，染料，石蜡制品， 玻璃工艺辅料，洗碟剂辅 料，颜料，化妆品工艺辅 料，纺织工艺辅料，橡胶 工艺辅料，水性涂料及辅 料。	213.63		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海危险化学品交易 市场经营管理有限公 司(注 14)	全资子公司 的子公司	上海	服务业	700	为市场内化工原料、化工 产品的商品经营者提供 市场管理服务。	422.90		60	60	是	365.25		
上海物资集团进出口 有限公司(注 15)	控股子公司	上海	商业	1,550	经营各类商品和技术的 进出口、含燃料油、钢材、 胶合板、橡胶制品、运输 工具、废塑料、废钢、废 铜、废铝、废纸等的进口、 与进出口业务相关的国 内贸易及咨询服务、汽车 (含小轿车)、燃料油的 销售。	1,858.50		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海金桥热力有限公 司	控股子公司	上海	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 可经营的凭证许可证经营)	3,067.16		60	60	是	2,579.98		
上海乾通投资发展有 限公司	控股子公司	上海	商业及服 务业	9,500	物流设施投资及管理;金 属材料,五金交电,建筑材 料,装潢材料,机电设备, 汽车配件,化工产品的零 售;物业管理。	9,303.76		95	95	是	552.82		
上海玫洛国际贸易有 限公司（注 16）	控股子公 司的子公司	上海	商业	100	从事货物及技术进出口 业务,保税区内企业间的 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。	239.44		100	100	是			

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
百联集团上海物资大厦有限公司(注 17)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务 业	500	旅馆、小型饭店(含熟食卤味), 卡拉 OK 厅、卡拉 OK 包房, 台球室, 美容美发, 收费停车场, 房屋租赁, 会展服务, 销售: 工艺品、日用百货、纺织品、服装服饰、五金交电、卷烟(零售)、酒类(不含散装酒)。	929.72		100	100	是			
上海物资大厦物业管理有限公司(注 18)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务 业	100	物业管理, 停车场(库)经营。	128.64		100	100	是			
上海生产资料市场(注 19)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务 业	380	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)。	422.27		100	100	是			

注 1: 上海燃料有限公司年初由公司持股 100%，本经股权转让，年末由公司持股 70%，子公司上海晶通化学品有限公司持股 15%，子公司上海乾通金属材料有限公司持股 15%。

注 2: 上海燃料新加坡公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 3: 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 4: 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 5: 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 6: 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 7: 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 8: 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 9: 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 10: 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 11: 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 12: 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 13: 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 14: 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 15: 上海物资集团进出口有限公司由公司持股 92.90%，子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 7.10%。

注 16: 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 17: 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 18: 上海物贸大厦物业管理有限公司由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 19: 上海生产资料市场由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海东冉化工配送有限公司(注1)	全资子公司的子公司	上海	服务业	150	道路危险货物运输; 汽车配件销售	46.75		100	100	是			
上海百联二手机动车经营有限公司(注2)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	75	旧机动车经营销售、上牌。	77.33		100	100	是			
上海百联汽车沪北销售有限公司(注3)	控股子公司的子公司	上海	商业	850	汽车(含小轿车)、摩托车、汽车配件、摩托车配件。	832.36		100	100	是			
上海市北汽车销售服务有限公司(注4)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	300	汽车销售(含小轿车)、汽车维护。	510		100	100	是			
上海云峰国际贸易有限公司(注5)	全资子公司的子公司	上海	商业	100	货物进出口业务、转口贸易、保税区企业间的贸易及代理、保税区仓储及简单加工。	100.00		100	100	是			

注 1：上海东冉化工配送有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 2：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 3：上海百联汽车沪北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 4：上海市北汽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 5：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%。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期减少合并单位 2 家，分别为上海森大木业有限公司和上海共欣物业管理有限公司，原因为：

- 1、 本年公司将所持上海森大木业有限公司 75%的股权出售给百联集团有限公司，故本年仅合并其 2013 年 1 月 1 日至处置日 2013 年 10 月 31 日的利润表和现金流量表，不再合并资产负债表。
- 2、 本年上海共欣物业管理有限公司注销，故本年仅合并其 2013 年 1 月 1 日至注销日 2013 年 9 月 23 日的利润表和现金流量表，不再合并资产负债表。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海森大木业有限公司	40,426,404.11	-47,775,287.02
上海共欣物业管理有限公司	-14,236.52	-14,236.52

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司情况

子公司名称	出售日	损益确认方法
上海森大木业有限公司	2013 年 10 月 31 日	处置价款，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

(五) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

- 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投票权，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%，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，故纳入合并范围。

(六) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

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。

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	折算汇率（美元折人民币）
资产负债类项目	6.0969
权益类（除“未分配利润”）项目	发生时的即期汇率
利润表项目、现金流量表项目	发生时的即期汇率

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			373,753.66			337,781.90
美元				423.55	6.2855	2,662.22
小计			373,753.66			340,444.12
银行存款						
人民币			1,033,842,298.60			1,231,664,106.50
美元	2,387,383.40	6.0969	14,555,637.84	4,937,555.01	6.2855	31,035,002.02
欧元	50,000.00	8.4189	420,945.00	322,916.82	8.3176	2,685,892.94
小计			1,048,818,881.44			1,265,385,001.46
其他货币资金						
人民币			169,689,831.96			253,198,174.10
美元	204,308.81	6.0969	1,245,650.38	24,886,134.34	6.2855	156,421,797.40
小计			170,935,482.34			409,619,971.50
合 计			1,220,128,117.44			1,675,345,417.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	153,771,623.07	90,250,028.52
信用证保证金	7,848,976.36	14,825,120.00

项 目	期末余额	年初余额
信用卡保证金	40,000.00	30,000.00
用于担保的定期存款		96,242,049.50
用于担保的银行存款	6,589,420.00	128,731,962.45
保函保证金		1,286,495.00
存出投资款	1,146,258.72	
合 计	169,396,278.15	331,365,655.47

期末余额中受限制的货币资金 169,396,278.15 元在编制现金流量表时不作为现金余额。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司以货币资金用于担保获得银行借款的事项，详见本附注九/（一）。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 14,024,022.31 元。期末货币资金中存放持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况，详见本附注七/（五）/9。

（二） 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	137,620,283.54	165,696,244.78
商业承兑汇票	564,305,487.96	246,868,807.61
合 计	701,925,771.50	412,565,052.39

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额
舟山市浩泰石油有限公司（注）	2013-10-17	2014-4-17	20,000,000.00
四川明友汽车服务有限公司	2013-09-22	2014-03-22	1,103,230.00
上海钰翔国际贸易有限公司	2013-08-30	2014-02-28	1,000,000.00
南京朗驰集团有限公司	2013-09-10	2014-03-10	500,000.00
南京朗驰集团有限公司	2013-09-23	2014-03-23	500,000.00
合 计			23,103,230.00

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司将应收票据质押获得银行借款的事项，详见本附注九/（一）。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司将应收票据质押给银行开具银行承兑汇票的事项，详见本附注九/（三）。

注：详见本附注十/（一）。

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五张票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额
北京中铁工业有限公司	2013-09-16	2014-03-16	49,008,000.00
浙江宝银重钢金属制品有限公司	2013-09-26	2014-03-26	14,900,000.00
振石集团东方特钢股份有限公司	2013-07-18	2014-01-18	10,000,000.00
振石集团东方特钢股份有限公司	2013-07-30	2014-01-30	10,000,000.00
振石集团东方特钢股份有限公司	2013-07-30	2014-01-30	10,000,000.00
合 计			93,908,000.00

4、 期末已贴现的商业承兑票据的说明。

出票单位	出票日期	到期日	金 额
舟山市浩泰石油有限公司	2013-10-17	2014-4-18	20,000,000.00

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司用于贴现的商业承兑票据已包括在短期借款中。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收股利

1、 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回 的原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,620,000.00	1,944,000.00	1,620,000.00	1,944,000.00		
其中：上海爱姆意机电设备 连锁有限公司	1,620,000.00	1,944,000.00	1,620,000.00	1,944,000.00	暂未发 放	否

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	274,237,168.26	61.61	210,894.42	0.08	1,260,708,420.15	97.73		
3 个月-1 年	22,324,194.05	5.02	1,768,783.16	7.92	18,574,638.91	1.44	928,731.95	5.00
1-2 年	146,017,888.32	32.81	30,717,342.00	21.04	7,651,889.03	0.59	1,498,828.84	19.59

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
2-3 年	216,921.80	0.05	43,384.36	20.00	1,762,265.52	0.14	352,453.10	20.00
3-5 年	1,520,351.44	0.34	456,105.44	30.00	405,657.40	0.03	204,997.22	50.53
5 年以上	760,289.90	0.17	760,289.90	100.00	948,113.31	0.07	948,113.31	100.00
合 计	445,076,813.77	100.00	33,956,799.28		1,290,050,984.32	100.00	3,933,124.42	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款	138,411,385.34	31.10	29,205,692.67	21.10				
按组合计提坏账准 备的应收账款	287,073,334.71	64.50	1,719,900.23	0.60	1,282,545,681.92	99.42	2,264,454.26	0.18
组合 3	287,073,334.71	64.50	1,719,900.23	0.60	1,282,545,681.92	99.42	2,264,454.26	0.18
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	19,592,093.72	4.40	3,031,206.38	15.47	7,505,302.40	0.58	1,668,670.16	22.23
合 计	445,076,813.77	100.00	33,956,799.28		1,290,050,984.32	100.00	3,933,124.42	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中山市长虹石油贸易有限公司	138,411,385.34	29,205,692.67	21.10%	注

注：上述应收账款已由第三方为中山市长虹石油贸易有限公司提供房产抵押保证，综合考虑了房产抵押价值后，按估计损失比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	274,026,273.84	95.46		1,260,708,420.15	98.29	
3 个月-1 年	10,348,585.05	3.60	517,429.26	18,574,638.91	1.45	928,731.95
1-2 年	286,912.68	0.10	28,691.27	351,586.63	0.03	35,158.68
2-3 年	216,921.80	0.08	43,384.36	1,762,265.52	0.14	352,453.10
3-5 年	1,520,351.44	0.53	456,105.44	286,657.40	0.02	85,997.22
5 年以上	674,289.90	0.23	674,289.90	862,113.31	0.07	862,113.31
合 计	287,073,334.71	100.00	1,719,900.23	1,282,545,681.92	100.00	2,264,454.26

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海清川塑胶制品有限公司	11,915,839.00	1,191,583.90	10%	注
广东澳联玻璃有限公司	7,295,790.30	1,459,158.06	20%	按估计损失比例计提
代垫谢亦李等 434 位客户代 付保险款	210,894.42	210,894.42	100%	按估计损失比例计提
上海市汽车销售行业协会	86,000.00	86,000.00	100%	按估计损失比例计提
上海中澳惠源进出口有限公 司	59,770.00	59,770.00	100%	按估计损失比例计提
韩承荣	23,800.00	23,800.00	100%	按估计损失比例计提
合 计	19,592,093.72	3,031,206.38		

注：子公司上海晶通化学品有限公司对应收上海清川塑胶制品有限公司的款项向中国平安财产保险股份有限公司上海分公司进行了投保，中国平安财产保险股份有限公司上海分公司已承诺赔付保险标的 90%，对于未得到理赔的剩余 10%应收账款，全额计提坏账准备，总体坏账准备计提比例 10%。截止 2014 年 4 月 21 日，已收到上述保险赔款。

3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或 收回原因	确定原坏账 准备的依据	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额
上海滨沪集装箱货运公司	客户偿还欠款	无法收回	272,464.03	272,464.03

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海市普陀区南光大楼业主	物业费	2,672.70	长期催讨无果	否
上海市浦东新区凯鑫苑小区业主	物业费	2,439.50	长期催讨无果	否
合 计		5,112.20		

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

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中山市长虹石油贸易有限公司	客户	138,411,385.34	3 个月以内、3 个月-1 年、1-2 年	31.10
佛山市泓德誉钢业有限公司	客户	46,912,050.00	3 个月以内	10.54
江苏德威新材料股份有限公司	客户	28,134,324.17	3 个月以内	6.32
兖矿东华建设有限公司	客户	27,086,584.36	3 个月以内	6.09
四川成都振石投资有限公司	客户	13,264,300.00	3 个月以内	2.98
合 计		253,808,643.87		57.03

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	11,378,458.80	2.56
上海新路达商业(集团)有限公司	同受母公司控制	18,414.28	0.00
华联集团资产托管有限公司	同受母公司控制	5,113.43	0.00

8、 期末已质押应收账款，详见本附注九/（一）。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	32,337,859.34	68.52			79,282,413.77	92.22		
3 个月-1 年	1,402,969.89	2.97	71,148.50	5.07	555,492.55	0.65	27,774.64	5.00
1-2 年	9,360,350.35	19.83	1,858,516.42	19.86	2,819,810.52	3.28	1,639,665.35	58.15
2-3 年	2,371,150.32	5.02	1,511,522.39	63.75	182,100.00	0.21	36,420.00	20.00
3-5 年	484,809.74	1.03	145,442.92	30.00	1,355,467.27	1.58	965,240.18	71.21
5 年以上	1,243,706.45	2.63	1,243,706.45	100.00	1,771,973.21	2.06	1,771,973.21	100.00
合 计	47,200,846.09	100.00	4,830,336.68		85,967,257.32	100.00	4,441,073.38	

2、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	2,109,672.03	4.47	2,109,672.03	100.00				
按组合计提坏账准备的 其他应收款	44,638,507.37	94.57	2,436,518.76	5.46	83,419,975.22	97.04	2,062,312.08	2.47
组合 3	44,638,507.37	94.57	2,436,518.76	5.46	83,419,975.22	97.04	2,062,312.08	2.47
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	452,666.69	0.96	284,145.89	62.77	2,547,282.10	2.96	2,378,761.30	93.38
合 计	47,200,846.09	100.00	4,830,336.68		85,967,257.32	100.00	4,441,073.38	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海宝德汽车有限公司	2,109,672.03	2,109,672.03	100%	按估计损失比例计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	32,337,859.34	72.44		79,282,413.77	95.04	
3 个月—1 年	1,402,969.89	3.14	71,148.50	555,492.55	0.67	27,774.64
1—2 年	8,335,371.04	18.67	833,537.11	1,311,272.42	1.57	131,127.25
2—3 年	1,074,534.91	2.41	214,906.98	182,100.00	0.22	36,420.00
3—5 年	244,065.74	0.55	73,219.72	316,723.27	0.38	95,016.98
5 年以上	1,243,706.45	2.79	1,243,706.45	1,771,973.21	2.12	1,771,973.21
合 计	44,638,507.37	100.00	2,436,518.76	83,419,975.22	100.00	2,062,312.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海环亚中进贸易有限公司	211,922.69	211,922.69	100%	按估计损失比例计提
上海东昌汽车销售服务有限公司	115,574.00	34,672.20	30%	按估计损失比例计提
上海通现汽车销售服务有限公司	105,800.00	31,740.00	30%	按估计损失比例计提
上海东方汽车杂志社有限公司	13,500.00	4,050.00	30%	按估计损失比例计提
北京燃料自由国际有限公司	4,800.00	1,440.00	30%	按估计损失比例计提
上海永达汽车杨浦销售服务有限公司	1,000.00	300.00	30%	按估计损失比例计提
友兴盛电子（北京）有限公司	70.00	21.00	30%	按估计损失比例计提
合 计	452,666.69	284,145.89		

3、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
上海紫苑礼仪用品有限公司	客户偿还欠款	无法收回	798,000.00	798,000.00

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海生产资料交易市场原管理层	往来款	643,803.76	长期无法收回	否

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

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海通用汽车销售有限公司	供应商	8,896,017.75	3 个月以内	18.85	往来款
广州市天河区人民法院	政府机关	7,876,925.87	1-2 年	16.69	诉讼保全保证金
上海市黄浦区国家税务局	政府机关	7,342,366.31	3 个月以内	15.56	应收出口退税款
江苏雨花钢铁有限公司	供应商	3,000,000.00	3 个月以内	6.36	保证金
上海宝德汽车有限公司	供应商	2,109,672.03	1-2 年、2-3 年	4.47	保证金
合计		29,224,981.96		61.93	

7、 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
济南鲁沪燃料油有限公司	联营企业	50,000.00	0.11

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,989,643,832.77	99.41	2,343,391,087.21	99.06
1 至 2 年	8,055,158.52	0.27	21,873,197.39	0.92
2 至 3 年	9,457,836.77	0.31	200,000.00	0.01
3 年以上	274,950.58	0.01	190,893.92	0.01
合计	3,007,431,778.64	100.00	2,365,655,178.52	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 14,418,177.42 元，主要为预付进口瓦斯抑爆设备的款项，因为生产周期较长的原因，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海易融贸易有限公司	供应商	392,121,911.94	1 年以内	预付购货款
天津物产九江国际贸易有限公司	供应商	275,996,084.15	1 年以内	预付购货款
上海晋金实业有限公司	供应商	184,394,603.03	1 年以内	预付购货款
连云港亚新钢铁有限公司	供应商	157,321,135.60	1 年以内	预付购货款
连云港煜泰国际商贸有限公司	供应商	151,165,707.94	1 年以内	预付购货款
合 计		1,160,999,442.66		

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

4、 期末预付款项中无其他关联单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,099,297.63		2,099,297.63	9,329,784.46		9,329,784.46
在途物资	95,451,698.04	3,456,889.76	91,994,808.28	207,361,776.14		207,361,776.14
周转材料	411,821.37		411,821.37	2,703,391.57		2,703,391.57
在产品				27,487,013.66		27,487,013.66
库存商品	2,787,273,843.35	131,954,155.23	2,655,319,688.12	4,639,086,791.86	197,385,153.93	4,441,701,637.93
发出商品	1,020,981,220.92		1,020,981,220.92			
低值易耗品	135,439.08		135,439.08	150,602.00		150,602.00
合 计	3,906,353,320.39	135,411,044.99	3,770,942,275.40	4,886,119,359.69	197,385,153.93	4,688,734,205.76

其中：期末数中有账面价值人民币 452,009,896.10 元的存货用于质押，详见本附注九/（一）。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转销	其他	
原材料		1,121,872.38		1,121,872.38	
在途物资		3,456,889.76			3,456,889.76

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转销	其他	
周转材料		1,551,054.41		1,551,054.41	
库存商品	197,385,153.93	104,356,425.16	160,131,233.27	9,656,190.59	131,954,155.23
合 计	197,385,153.93	110,486,241.71	160,131,233.27	12,329,117.38	135,411,044.99

3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料	存货成本高于公开市场价格
在途物资	存货成本高于公开市场价格
周转材料	存货成本高于公开市场价格
库存商品	存货成本高于公开市场价格

(八) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
装修费	155,224.57	
租赁费		1,398,500.00
合 计	155,224.57	1,398,500.00

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊费用	946,566.70	
待抵扣进项税	150,611.04	
现金流量套期公允价值变动（注）		4,486,700.00
印花税票	142.30	1,228.50
其他		10,094.72
合 计	1,097,320.04	4,498,023.22

注：现金流量套期公允价值变动系公司为规避与存货相关的现金流量变动风险而购买期货合同的浮动盈亏。

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	250,452,632.72	259,356,586.51
其他股权投资	14,603,019.63	14,603,019.63
小计	265,055,652.35	273,959,606.14
减：减值准备	3,453,040.59	3,349,404.96
合 计	261,602,611.76	270,610,201.18

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：							
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	38.58	38.58	29,744.64	5,427.88	24,316.75	21,705.40	2,166.50
上海二手车交易市场有限公司	30.00	30.00	12,976.27	3,771.06	9,205.20	7,807.52	2,174.11
上海鞍钢钢材加工有限公司	49.00	49.00	28,054.47	24,163.27	3,891.20	87,706.33	187.79
上海京沪工贸有限责任公司	40.00	40.00	1,992.72	1,967.61	25.12	3,973.29	-77.82
济南鲁沪燃料油有限公司	20.00	20.00	379.27	204.57	174.70		
上海通申石油化工有限公司	20.00	20.00	1,706.30	525.87	1,180.43	4,961.77	5.03
中山市申中石油有限公司	33.33	33.33	1,736.59	51.08	1,685.51	211.12	-6.14
上海申燃船务有限公司	25.00	25.00	474.23	0.47	473.76	85.91	4.85
上海扬虹石油有限公司	49.00	49.00	1,600.00		1,600.00		
上海外高桥油品储运销售有限公司	34.00	34.00	10,036.97	4,766.72	5,270.25	17,253.21	10.84
上海优斯汽车租赁有限公司	30.00	30.00	2,128.47	1,124.33	1,004.14	1,421.57	61.54
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	25.00	25.00	1,859.78	188.17	1,671.61	3,971.75	889.89
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	38.00	38.00	1,851.50	800.05	1,051.45	1,705.53	601.45
上海美亚金桥能源有限公司	40.00	40.00	22,758.81	7,645.16	15,113.64	16,031.72	2,425.14
上海三灵金属材料仓储中心	55.00	55.00	643.93	105.19	538.74	5,673.82	33.08

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	权益法	39,454,984.18	87,734,587.39	6,059,143.12	-358,642.66	93,793,730.51	38.58	38.58				1,944,000.00
上海二手车交易市场有限公司	权益法	20,947,543.09	26,781,282.06	834,327.20		27,615,609.26	30.00	30.00				5,688,004.56
上海鞍钢钢材加工有限公司	权益法	4,900,000.00	18,146,730.32	920,157.48		19,066,887.80	49.00	49.00				
上海京沪工贸有限责任公司	权益法	1,000,000.00	411,736.91	-311,269.13		100,467.78	40.00	40.00				
济南鲁沪燃料油有限公司	权益法	400,000.00	349,404.96			349,404.96	20.00	20.00		349,404.96		
上海通申石油化工有限公司	权益法	2,000,000.00	2,350,799.17	10,058.67		2,360,857.84	20.00	20.00				
上海申燃化工配送有限公司(注)	权益法	2,940,000.00	425,289.64	-425,289.64			49.00	49.00				
中山市申中石油有限公司	权益法	3,333,333.33	5,638,257.57	-20,450.16		5,617,807.41	33.33	33.33				
上海申燃船务有限公司	权益法	975,000.00	1,172,275.07	12,128.26		1,184,403.33	25.00	25.00				
上海扬虹石油有限公司	权益法	7,840,000.00	7,840,000.00			7,840,000.00	49.00	49.00				
上海外高桥油品储运销售有限公司	权益法	16,372,383.94	18,100,243.07	-181,382.70		17,918,860.37	34.00	34.00				218,243.35
上海优斯汽车租赁有限公司	权益法	2,786,944.76	3,196,102.49	-183,676.05		3,012,426.44	30.00	30.00				368,308.01
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理 有限公司	权益法	2,575,065.50	3,752,119.45	426,899.92		4,179,019.37	25.00	25.00				1,797,816.15
上海百联联合二手车交易市场经营管理 有限公司	权益法	1,140,000.00	3,973,942.24	21,554.80		3,995,497.04	38.00	38.00				2,263,942.23

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
上海美亚金桥能源有限公司	权益法	47,373,739.63	76,520,730.32	-16,066,155.56		60,454,574.76	40.00	40.00				25,766,697.67
上海三灵金属材料仓储中心	权益法	2,963,085.85	2,963,085.85			2,963,085.85	55.00	55.00				181,941.69
权益法小计		157,002,080.28	259,356,586.51	-8,903,953.79	-358,642.66	250,452,632.72				349,404.96		38,228,953.66
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	<5%	<5%				161,942.60
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	<5%	<5%				185,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00			57,508.00	<5%	<5%				8,626.20
上海工业欧亚国际贸易有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	13.00	13.00		3,000,000.00		
上海华东拆车有限公司	成本法	1,845,975.00	1,845,975.00			1,845,975.00	15.00	15.00				159,156.44
上海化轻化工物品运输有限公司	成本法	39,501.00	39,501.00			39,501.00	4.90	4.90				
上海塑协工贸发展经营部	成本法	103,635.63	103,635.63			103,635.63	16.67	16.67		103,635.63	103,635.63	
上海银行股份有限公司	成本法	56,400.00	56,400.00			56,400.00	<5%	<5%				15,645.36
上海期货交易所会员资格	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00	<5%	<5%				
成本法小计		14,603,019.63	14,603,019.63			14,603,019.63				3,103,635.63	103,635.63	530,370.60
合计		171,605,099.91	273,959,606.14	-8,903,953.79	-358,642.66	265,055,652.35				3,453,040.59	103,635.63	38,759,324.26

注：本年联营企业上海申燃化工配送有限公司注销。

(十一) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	10,936,640.12			10,936,640.12
(1) 房屋、建筑物	5,052,958.32			5,052,958.32
(2) 土地使用权	5,883,681.80			5,883,681.80
2. 累计折旧和累计摊销合计	3,104,903.28	370,812.36		3,475,715.64
(1) 房屋、建筑物	2,002,405.04	239,821.32		2,242,226.36
(2) 土地使用权	1,102,498.24	130,991.04		1,233,489.28
3. 投资性房地产净值合计	7,831,736.84			7,460,924.48
(1) 房屋、建筑物	3,050,553.28			2,810,731.96
(2) 土地使用权	4,781,183.56			4,650,192.52
4. 投资性房地产账面价值合计	7,831,736.84			7,460,924.48
(1) 房屋、建筑物	3,050,553.28			2,810,731.96
(2) 土地使用权	4,781,183.56			4,650,192.52

2013 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 370,812.36 元。

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	867,926,135.27	247,959,842.04	81,235,570.97	1,034,650,406.34
其中: 房屋及建筑物	640,327,672.02	138,112,383.71	17,021,688.09	761,418,367.64
机器设备	148,916,156.72	72,951,920.20	51,091,758.36	170,776,318.56
运输工具	51,188,732.72	12,903,995.67	9,770,201.37	54,322,527.02
电子设备	27,493,573.81	23,991,542.46	3,351,923.15	48,133,193.12
		本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计:	211,059,890.60	46,320,427.18	50,221,849.49	207,158,468.29
其中: 房屋及建筑物	113,261,234.40	25,969,052.07	4,844,180.77	134,386,105.70
机器设备	50,903,700.41	10,084,094.55	35,900,066.13	25,087,728.83
运输工具	27,206,279.22	5,833,757.25	6,664,429.61	26,375,606.86
电子设备	19,688,676.57	4,433,523.31	2,813,172.98	21,309,026.90
三、固定资产账面净值合计	656,866,244.67			827,491,938.05
其中: 房屋及建筑物	527,066,437.62			627,032,261.94

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	98,012,456.31			145,688,589.73
运输工具	23,982,453.50			27,946,920.16
电子设备	7,804,897.24			26,824,166.22
四、减值准备合计		4,203,181.55	4,203,181.55	
其中：房屋及建筑物				
机器设备		4,197,192.39	4,197,192.39	
运输工具		5,989.16	5,989.16	
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	656,866,244.67			827,491,938.05
其中：房屋及建筑物	527,066,437.62			627,032,261.94
机器设备	98,012,456.31			145,688,589.73
运输工具	23,982,453.50			27,946,920.16
电子设备	7,804,897.24			26,824,166.22

本期折旧额 46,320,427.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 167,677,251.74 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 25,506,722.07 元，详见本附注九/（二）。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	84,574,943.70	自建办公用房，无法办理房产权证
运输设备	4,094,421.30	尚在办理中
合计	88,669,365.00	

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
百联汽车展示厅项目	28,466,171.66		28,466,171.66	638,987.00		638,987.00
百联金山油库2期工程	5,980,875.45		5,980,875.45	5,390,654.14		5,390,654.14
斯柯达南汇4S店项目装修工程	5,738,929.63		5,738,929.63	110,000.00		110,000.00

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
百联金山油库防腐维修工程	1,426,449.64		1,426,449.64			
嘉兴钢材服务中心 1 期项目工程	1,422,331.39		1,422,331.39	2,043,400.00		2,043,400.00
上海物贸生资物流公司信息化 1 期项目	656,583.48		656,583.48	325,015.91		325,015.91
交易市场改造项目	427,233.33		427,233.33	24,228,081.40		24,228,081.40
上海物贸生资物流公司信息化 2 期项目	167,000.00		167,000.00			
上海大众阳光易手车展厅项目	103,925.00		103,925.00			
上海零星化学危险品物流基地	21,415.50		21,415.50	86,925,622.61		86,925,622.61
斯柯达 4S 店维修车间改建工程				9,192,971.31		9,192,971.31
凯迪拉克 4S 店建设工程				17,321,869.00		17,321,869.00
通用 4s 店建设工程				3,052,109.00		3,052,109.00
物贸大厦改造项目				2,297,504.10		2,297,504.10
民星路技术改造项目				44,068,897.81		44,068,897.81
其他工程	52,291.00		52,291.00			
合 计	44,463,206.08		44,463,206.08	195,595,112.28		195,595,112.28

注：本年在建工程减少 220,274,031.74 元，其中：转入固定资产金额为 167,677,251.74 元，转入无形资产金额为 19,359,252.60 元，转入长期待摊费用金额为 33,237,527.40 元。

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
百联汽车展示厅 项目	4,492.00	638,987.00	27,827,184.66			63.37	63.37	1,306,666.66	1,306,666.66	5.60	借款加自筹	28,466,171.66
百联金山油库 2 期工程	12,679.00	5,390,654.14	590,221.31			9.30	9.30				自筹	5,980,875.45
斯柯达南汇 4S 店项目装修工程	800.00	110,000.00	5,678,929.63	50,000.00		72.36	72.36				自筹	5,738,929.63
百联金山油库防 腐维修工程	160.00		1,426,449.64			89.15	89.15				自筹	1,426,449.64
嘉兴钢材服务中 心 1 期项目工程	44,900.00	2,043,400.00	2,507,449.47	3,128,518.08		1.01	1.01				借款加自筹	1,422,331.39
上海物资生资物 流公司信息化 1 期项目	182.00	325,015.91	331,567.57			36.08	36.08				自筹	656,583.48
交易市场改造项 目	4,000.00	24,228,081.40	14,606,378.33	8,799,779.00	29,607,447.40	97.09	97.09				自筹	427,233.33
上海大众阳光易 手车展厅项目			103,925.00								自筹	103,925.00

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
上海物贸生资物 流公司信息化 2 期项目	85.00		181,647.87	14,647.87		21.37	21.37				自筹	167,000.00
上海零星化学危 险品物流基地	13,478.48	86,925,622.61	3,675,595.52	71,220,550.03	19,359,252.60	69.64	69.64	7,294,010.70	1,663,473.75	5.94	借款加自筹	21,415.50
斯柯达 4S 店维 修车间改建工程	1,368.20	9,192,971.31	1,343,765.00	10,536,736.31		100.00	100.00	260,266.67		6.10	借款加自筹	
凯迪拉克 4S 店 建设工程	2,000.00	17,321,869.00	1,784,189.00	19,106,058.00		95.53	95.53				自筹	
通用 4s 店建设 工程	528.00	3,052,109.00	2,184,636.92	5,236,745.92		99.18	99.18				自筹	
物贸大厦改造项 目	529.67	2,297,504.10	2,912,098.90	1,579,523.00	3,630,080.00	100.00	100.00				自筹	
民星路技术改造 项目	5,000.00	44,068,897.81	3,575,134.79	47,644,032.60		100.00	100.00	3,240,449.56	736,089.81	3.43	借款	
合 计	90,202.35	195,595,112.28	68,729,173.61	167,316,590.81	52,596,780.00			12,101,393.59	3,706,230.22			44,410,915.08

(十四)无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	227,444,703.94	42,886,365.34	126,291,903.00	144,039,166.28
(1).土地使用权	224,198,159.40	42,162,492.60	126,291,903.00	140,068,749.00
(2).房屋使用权	1,339,394.70			1,339,394.70
(3).信息系统软件	1,907,149.84	723,872.74		2,631,022.58
2、累计摊销合计	22,647,440.01	5,419,434.36	17,259,893.75	10,806,980.62
(1).土地使用权	21,268,581.65	4,854,136.27	17,259,893.75	8,862,824.17
(2).房屋使用权	554,402.15	88,839.48		643,241.63
(3).信息系统软件	824,456.21	476,458.61		1,300,914.82
3、无形资产账面净值合计	204,797,263.93			133,232,185.66
(1).土地使用权	202,929,577.75			131,205,924.83
(2).房屋使用权	784,992.55			696,153.07
(3).信息系统软件	1,082,693.63			1,330,107.76
4、无形资产账面价值合计	204,797,263.93			133,232,185.66
(1).土地使用权	202,929,577.75			131,205,924.83
(2).房屋使用权	784,992.55			696,153.07
(3).信息系统软件	1,082,693.63			1,330,107.76

本期摊销额 5,419,434.36 元。

本期由在建工程转入无形资产原价为 19,359,252.60 元。

(十五) 公司开发项目支出

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
ERP 系统开发	983,872.74	566,581.21		723,872.74	826,581.21

(十六)长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	8,504,096.78	34,150,948.47	5,138,206.72	4,149,449.06	33,367,389.47	注
品牌代理费	480,000.00		120,000.00		360,000.00	
宽带租赁费		240,000.00	10,000.00		230,000.00	
合计	8,984,096.78	34,390,948.47	5,268,206.72	4,149,449.06	33,957,389.47	

本期由在建工程转入长期待摊费用原价为 33,237,527.40 元。

本期其他减少原因：

- (1)、下一年度摊销的装修费 155,224.57 元，转入一年内到期的非流动资产。
- (2)、子公司上海危险化学品市场经营管理有限公司未摊销完毕的装修费冲减收到的搬迁补偿款，详见本附注六/（二十九）/注 2。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,823,551.50	28,266,229.63
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动		162,500.00
小 计	6,823,551.50	28,428,729.63
递延所得税负债：		
政府补助未来应交所得税	1,827,277.82	
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动		1,121,675.00
资产置换未来应交所得税	61,614,342.02	73,920,113.33
小 计	63,441,619.84	75,041,788.33

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	150,352,766.81	96,043,838.16

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
政府补贴未来应纳税所得额	7,309,111.28
资产置换未来应纳税所得额	186,710,127.35
小计	194,019,238.63
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	1,767,925.31
其他应收款坏账准备	4,716,801.58
存货跌价准备	17,813,727.84
长期股权投资减值准备	3,000,000.00
小计	27,298,454.73

(十八)资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
坏账准备	8,374,197.80	32,149,476.33	1,070,464.03	648,915.96	17,158.18	38,787,135.96
存货跌价准备	197,385,153.93	110,486,241.71		160,131,233.27	12,329,117.38	135,411,044.99
长期股权投资减值准备	3,349,404.96	103,635.63				3,453,040.59
固定资产减值准备		4,203,181.55			4,203,181.55	
合 计	209,108,756.69	146,942,535.22	1,070,464.03	160,780,149.23	16,549,457.11	177,651,221.54

注：资产减值准备其他减少系本期末上海森大木业有限公司不再纳入合并范围。

(十九)短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	392,389,245.99	1,727,612,751.24
抵押借款	42,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	1,350,612,051.65	2,282,830,752.15
信用借款	2,773,150,000.00	1,540,000,000.00
合 计	4,558,151,297.64	5,592,443,503.39

其中：质押借款包括商业承兑汇票贴现 20,000,000.00 元。

- 2、 质押借款系以商业承兑汇票、应收账款和存货质押取得的借款，详见本附注九/（一）。
- 3、 抵押借款系以固定资产抵押取得的借款，详见本附注九/（二）。
- 4、 保证借款事项，详见本附注七/（五）/5。

(二十)应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	736,333,219.00	885,911,953.94
商业承兑汇票	99,340,250.10	60,000,000.00
合 计	835,673,469.10	945,911,953.94

下一会计期间将到期的票据金额 835,673,469.10 元。

(二十一) 应付账款

1、 应付账款明细如下:

项目	期末余额	年初余额
应付款项	760,095,238.44	1,262,375,308.16

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数应付账款中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
百联(香港)有限公司	8,802,399.38	117,951,501.35

(二十二) 预收款项

1、 预收款项情况:

项目	期末余额	年初余额
预收款项	2,147,092,760.17	1,346,541,189.04

2、 期末数中预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	年初余额
百联集团有限公司	1,057,304.08	

3、 期末预收其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收款项总额的比例(%)
上海华联罗森有限公司	同受百联集团控制	45,000.00	0.00
华联集团资产托管有限公司	同受百联集团控制	25,400.00	0.00
上海百联配送实业有限公司	同受百联集团控制	14,168.50	0.00
合计		84,568.50	0.00

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
永嘉县鸿顺铜材有限公司	3,845,499.90	合同尚未执行完毕	
安平县佳禾五金网业有限公司	2,494,473.00	合同尚未执行完毕	

(二十三)应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,150,154.00	133,684,918.51	134,604,579.81	2,230,492.70
(2) 职工福利费		10,333,968.59	10,333,968.59	
(3) 社会保险费		39,505,113.64	39,483,777.96	21,335.68
其中：医疗保险费		12,382,459.60	12,374,453.28	8,006.32
基本养老保险费		23,960,609.25	23,950,006.35	10,602.90
失业保险费		1,667,142.95	1,665,628.25	1,514.70
工伤保险费		676,941.14	676,335.26	605.88
生育保险费		817,960.70	817,354.82	605.88
(4) 住房公积金	21,510.00	6,953,400.25	6,951,550.25	23,360.00
(5) 工会经费和职工教育经费	494,813.44	3,310,573.10	3,333,115.74	472,270.80
(6) 职工奖福基金	5,673,658.72	77,206.20	5,750,864.92	
(7) 外聘人员工资		19,980,356.90	19,980,356.90	
(8) 辞退福利		24,747,309.70	24,747,309.70	
(9) 其他		1,200,587.42	1,200,587.42	
合 计	9,340,136.16	239,793,434.31	246,386,111.29	2,747,459.18

本期发生工会经费和职工教育经费金额 3,310,573.10 元。

本期因解除劳动关系给予补偿 24,747,309.70 元，其中：上海森大木业有限公司停产遣散补偿金为 24,702,615.50 元。

(二十四)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-129,549,329.46	-290,005,322.64
营业税	1,325,922.79	949,178.66
企业所得税	26,786,808.12	9,072,945.73
个人所得税	3,723,415.49	2,835,369.80
城市维护建设税	138,916.65	123,240.40
房产税	1,864,069.48	1,441,329.63
教育费附加	105,024.41	105,422.64
土地使用税	309,575.50	299,151.00
其他	189,329.53	87,419.09
合 计	-95,106,267.49	-275,091,265.69

应交税费说明：

母公司范围内的公司本部和上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司、上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司的流转税汇总缴纳。

母公司范围内的公司本部和上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司、上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司、上海汽车贸易中心、上海物资贸易股份有限公司无锡金属材料分公司、上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司的企业所得税汇总缴纳。

(二十五)应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,952,607.14	4,092,231.81

(二十六)应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
少数股东	33,821.60	2,296,045.57	少数股东暂未领取
其中：百联（香港）有限公司		2,145,362.86	
合 计	33,821.60	2,296,045.57	

(二十七)其他应付款

1、 其他应付款情况：

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款项	886,130,116.63	1,636,203,312.05

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
百联集团有限公司	736,211,166.66	1,356,014,422.61

3、 期末应付其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款总额的比例(%)
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	联营企业	50,000,000.00	5.64
上海外高桥油品储运销售有限公司	联营企业	1,097,623.98	0.12
上海百联物业管理有限公司	同受百联集团控制	286,848.00	0.03
合 计		51,384,471.98	5.79

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	24,000,000.00	借款	
上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	往来款	
山东宏康机械制造有限公司	824,750.00	质量保证金	
上海吉田投资集团有限公司	659,600.00	房租押金	
海亮金属贸易集团有限公司	415,020.00	房租押金	
大有期货有限公司上海营业部	258,000.00	房租押金	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
百联集团有限公司	736,211,166.66	借款及利息	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	50,000,000.00	借款	
上海市财政局	32,570,727.19	上缴储备油利润	
上海漕泾热电有限责任公司	11,216,467.91	违约赔偿金	
上海二手车交易市场有限公司	6,438,850.00	二手车办证费	
永达汽车集团有限公司	3,000,000.00	保证金	

(二十八) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预计承担的被追索商业 承兑汇票责任		10,000,000.00		10,000,000.00

预计负债说明：详见本附注十/（一）。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		21,000,000.00
上海市财政锅炉改造项目拨款		100,000.00
百联青浦汽车广场项目专项补贴	2,047,514.10	
危险化学品物流基地政府专项补贴	1,477,777.78	
上海有色金属现货交易平台专项补贴	834,327.56	
民星路物流基地技术改造项目补贴	691,948.20	
合计	5,051,567.64	21,100,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款		21,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-9-2	2013-6-3	人民币	6.46		4,000,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-9-2	2013-3-4	人民币	6.46		2,000,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2011-10-11	2013-3-4	人民币	6.46		1,000,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2011-10-11	2013-3-4	人民币	6.46		4,150,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-4-13	2013-6-3	人民币	6.46		1,800,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-7-20	2013-6-3	人民币	6.46		506,600.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-9-19	2013-6-3	人民币	6.46		543,400.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-9-19	2013-9-2	人民币	6.46		1,456,600.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	2012-11-23	2013-9-2	人民币	6.46		5,543,400.00
合 计						21,000,000.00

(3) 一年内到期的非流动负债其他项目明细:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期其他非流 动负债转入	本期计入营业 外收入金额	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海市财政锅炉改造项目拨款(注)	100,000.00			83,333.33	16,666.67		与资产相关
百联青浦汽车广场项目专项补贴			2,047,514.10			2,047,514.10	与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴			1,477,777.78			1,477,777.78	与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴			834,327.56			834,327.56	与资产相关
民星路物流基地技术改造项目补贴			691,948.20			691,948.20	与资产相关
合计	100,000.00		5,051,567.64	83,333.33	16,666.67	5,051,567.64	与资产相关

注: 资产减值准备其他减少系本期末上海森大木业有限公司不再纳入合并范围。

(三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
现金流量套期公允价值变动（注 1）		650,000.00
动迁补偿款（注 2）	660,790.51	
合 计	660,790.51	650,000.00

注 1：现金流量套期工具系公司为规避与存货相关的现金流量变动风险而购买期货合同的浮动盈亏。

注 2：本年子公司上海危险化学品市场经营管理有限公司因原经营地上海市汶水路 301 号动迁改造，收到市北高新（集团）有限公司支付的搬迁补偿款 5,000,000.00 元。公司原经营地租赁办公用房相关未摊销完毕的装修费 3,994,224.49 元及搬迁费用 344,985.00 元，作为备抵项由上述搬迁补偿款补偿，余额 660,790.51 元用于抵偿下一年度发生的后续搬迁支出。

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	51,426,827.26	52,024,007.85
信用借款		456,600.00
合 计	51,426,827.26	52,480,607.85

2、 本期长期借款明细情况

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海市经济信息中心	保证借款	1997-1-1	2019-11-30	日元	2.50	60,580,486.00	3,499,795.26	71,595,119.00	5,229,951.85
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2011-1-28	2017-12-20	人民币	6.40		11,400,000.00		13,200,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2011-5-24	2017-12-20	人民币	6.40		7,200,000.00		8,350,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2011-12-20	2017-12-20	人民币	6.40		328,800.00		358,800.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2011-12-21	2017-12-20	人民币	6.40		5,634,791.00		6,524,791.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-2-22	2017-12-20	人民币	7.05		7,760,000.00		8,990,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-3-31	2017-12-20	人民币	7.05		980,000.00		1,140,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-6-15	2017-12-20	人民币	7.05		1,402,364.00		1,402,364.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-8-2	2017-12-20	人民币	7.05		598,696.00		598,696.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-8-2	2017-12-20	人民币	7.05		50,000.00		80,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-8-10	2017-12-20	人民币	7.05		2,710,000.00		3,000,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-8-10	2017-12-20	人民币	7.05		15,000.00		15,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-11-8	2017-12-20	人民币	7.05		1,894,405.00		2,094,405.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-11-8	2017-12-20	人民币	7.05		120,000.00		120,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-12-13	2017-12-20	人民币	7.05		100,000.00		100,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2012-12-13	2017-12-20	人民币	7.05		820,000.00		820,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2013-1-30	2017-12-20	人民币	6.55		120,000.00		
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2013-1-30	2017-12-20	人民币	6.55		2,259,208.00		

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2013-3-1	2017-12-20	人民币	6.55		750,000.00		
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2013-6-18	2017-12-20	人民币	6.55		1,313,768.00		
中国工商银行股份有限公司上海市分行	保证借款	2013-9-25	2017-12-20	人民币	6.55		2,470,000.00		
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-11-23	2014-11-10	人民币	6.45				456,600.00
合计							51,426,827.26		52,480,607.85

(1) 向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。

(2) 向中国工商银行股份有限公司上海市分行借款及担保情况详见本附注七/（五）/5/（2）。

(三十二)长期应付款

1、 长期应付款明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
商务楼租赁款		3,962,845.46

2、 期末长期应付款中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况

项 目	期末余额	年初余额
百联集团有限公司		3,962,845.46

(三十三)其他非流动负债

1、 其他非流动负债明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
上海市财政锅炉改造项目拨款		700,000.00
百联青浦汽车广场项目专项补贴	42,755,372.28	46,850,400.48
危险化学品物流基地政府专项补贴	13,783,333.32	16,000,000.00
上海有色金属现货交易平台专项补贴	6,474,783.72	
民星路物流基地技术改造项目补贴	6,962,077.70	8,000,000.00
合 计	69,975,567.02	71,550,400.48

2、 其他非流动负债说明：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期转入一年 内到期的其他 非流动负债	本期计入营业 外收入金额	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海市财政锅炉改造项目拨款（注 1）	700,000.00				700,000.00		与资产相关
百联青浦汽车广场项目专项补贴（注 2）	46,850,400.48		2,047,514.10	2,047,514.10		42,755,372.28	与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴（注 3）	16,000,000.00		1,477,777.78	738,888.90		13,783,333.32	与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴（注 4）		8,190,000.00	834,327.56	880,888.72		6,474,783.72	与资产相关
民星路物流基地技术改造项目补贴（注 5）	8,000,000.00		691,948.20	345,974.10		6,962,077.70	与资产相关
合计	71,550,400.48	8,190,000.00	5,051,567.64	4,013,265.82	700,000.00	69,975,567.02	与资产相关

注 1：子公司上海森大木业有限公司锅炉改造项目获得上海市财政拨款 100 万元，锅炉改造项目已于 2010 年 12 月建成并转入固定资产，本年由于处置上海森大木业有限公司股权，只将该公司 1-10 月利润表纳入合并，故按锅炉项目的使用年限确认营业外收入 83,333.33 元；拨款余额作为其他减少转出。

注 2：子公司上海汽车销售服务有限公司所在地上海市闸北区江场路 1397 号，因市政动迁和土地收储，被上海市闸北区土地发展中心收购。本年收到上海市闸北区土地发展中心拨付的动迁补偿款 59,892,000.00 元。原维修部门已拆除或废弃的固定资产账面价值、搬迁费用及员工补偿款等合计 13,041,599.52 元，作为备抵项最终由上述动迁补助款补偿，余额 46,850,400.48 元用以弥补因动迁而投资的百联青浦汽车广场项目固定资产折旧和无形资产摊销成本，按年转入营业外收入。本年按上述项目相关资产的使用年限确认营业外收入 2,047,514.10 元，下一年度应确认的收益转入一年内到期的非流动负债。

注 3：子公司上海零星危险化学品物流有限公司危险化学品物流基地项目，截止 2012 年 12 月 31 日，累计获得上海市财政拨款 1,600 万元。本年按上述项目相关资产的使用年限确认营业外收入 738,888.90 元，下一年度应确认的收益转入一年内到期的非流动负债。

注 4: 根据上海市商务委员会关于商请拨付 2012 年上海现代服务业综合试点项目专项资金（第一批）的沪商市场（2013）777 号函，2013 年子公司上海有色金属交易中心有限公司收到专项补贴 8,190,000.00 元。本年按上述项目相关资产的使用年限和实际费用性支出合计确认营业外收入 880,888.72 元，下一年度应确认的收益转入一年内到期的非流动负债。

注 5: 上海物资贸易股份有限公司民星路物流基地技术改造项目，截止 2012 年 12 月 31 日，累计获得上海市财政拨付的中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金 8,000,000.00 元。本年按上述项目相关资产的使用年限确认营业外收入 345,974.10 元，下一年度应确认的收益转入一年内到期的非流动负债。

(三十四)股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	396,147,908.00						396,147,908.00
(2). 境内上市的外资股	99,825,006.00						99,825,006.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	495,972,914.00						495,972,914.00
合计	495,972,914.00						495,972,914.00

(三十五)资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	539,041,866.02			539,041,866.02
（2）其他	-17,947.94			-17,947.94
小计	539,023,918.08			539,023,918.08
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其 他变动	10,601,033.90		2,896,724.40	7,704,309.50
（2）原制度资本公积转入	690,249.76			690,249.76
（3）现金流量套期公允价值变动产生的利 得或损失	-487,500.00	487,500.00		
（4）2005 年资产置换差价	150,080,230.10		24,984,444.78	125,095,785.32
（5）接受捐赠非现金资产准备	59,439.60			59,439.60
小计	160,943,453.36	487,500.00	27,881,169.18	133,549,784.18
合 计	699,967,371.44	487,500.00	27,881,169.18	672,573,702.26

(三十六)盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,521,517.90			48,521,517.90
任意盈余公积	4,718,647.65			4,718,647.65
合 计	53,240,165.55			53,240,165.55

(三十七)未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-271,009,004.77	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	18,185,011.55	
减： 提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		

项 目	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-252,823,993.22	

(三十八)营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	97,408,258,823.69	95,207,052,441.68
其他业务收入	93,395,108.38	63,161,965.34
营业成本	96,685,635,296.82	94,886,151,286.52

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	52,322,995.75	56,816,587.76	187,817,718.55	188,591,875.48
(2) 商贸业	97,227,734,781.16	96,583,668,822.37	94,882,892,516.10	94,656,322,268.68
(3) 租赁服务	128,201,046.78	29,803,857.71	136,342,207.03	30,473,623.75
合 计	97,408,258,823.69	96,670,289,267.84	95,207,052,441.68	94,875,387,767.91

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属	86,719,143,660.32	86,312,472,104.96	79,153,397,032.84	78,793,957,767.42
油品	6,464,646,902.58	6,447,485,654.14	10,660,483,444.39	10,961,431,545.00
汽车	1,536,306,044.17	1,386,163,456.55	1,409,160,134.98	1,272,095,215.46
化学品	1,048,747,826.91	1,013,556,771.31	1,935,202,113.54	1,930,296,006.67
木制品	52,322,995.75	56,816,587.76	187,817,718.55	188,591,875.48
进出口	1,458,890,347.18	1,423,990,835.41	1,724,649,790.35	1,698,541,734.13
租赁及服务	128,201,046.78	29,803,857.71	136,342,207.03	30,473,623.75
合 计	97,408,258,823.69	96,670,289,267.84	95,207,052,441.68	94,875,387,767.91

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	97,104,898,485.12	96,376,009,972.79	94,855,186,110.47	94,530,011,588.92
境外销售	303,360,338.57	294,279,295.05	351,866,331.21	345,376,178.99
合 计	97,408,258,823.69	96,670,289,267.84	95,207,052,441.68	94,875,387,767.91

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国兵工物资集团有限公司	9,780,552,993.50	10.03
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	6,294,142,832.77	6.46
江铜国际贸易有限公司	4,139,596,086.89	4.25
上海臻金贸易有限公司	1,625,082,006.05	1.67
海亮金属贸易集团有限公司	1,596,432,309.72	1.64
合 计	23,435,806,228.93	24.05

(三十九)营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	9,606,725.66	9,256,650.74	5%
城市维护建设税	4,693,495.76	1,650,445.36	7%、5%、1%
教育费附加	3,464,611.03	1,263,395.50	3%、2%
河道管理费	1,588,567.11	254,201.92	1%
合 计	19,353,399.56	12,424,693.52	

(四十)销售费用

项 目	本期金额	上期金额
合 计	236,790,945.45	331,570,027.04
其中主要项目：工资	53,453,243.24	50,779,174.28
运输费	43,758,638.54	84,844,634.54
仓储保管费	32,239,541.86	70,703,365.47
折旧费	17,840,044.63	18,605,498.66
社会统筹保险	16,093,449.94	15,756,081.52

项 目	本期金额	上期金额
水电费	7,530,326.40	7,506,240.75
租赁费	7,157,253.35	3,130,418.03
业务招待费	6,336,262.36	6,663,959.69
差旅费	4,514,023.72	5,553,270.31
广告费	4,424,287.08	1,404,438.42
办公费	3,824,501.63	5,408,833.12

(四十一)管理费用

项 目	本期金额	上期金额
合 计	237,831,979.87	225,897,752.51
其中主要项目：工资	70,312,682.64	72,005,757.92
社会统筹保险	24,431,012.57	23,670,502.93
租赁费	23,767,156.15	28,761,331.15
折旧费	19,835,057.03	13,930,997.73
业务招待费	11,320,739.40	12,524,897.20
其他税费	8,943,871.06	6,762,028.78
福利费	7,035,145.92	6,772,852.58
水电费	6,731,020.78	4,957,647.67
办公费	6,693,414.91	6,979,554.68
差旅费	5,731,876.40	6,298,927.32

(四十二) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	343,147,581.37	302,219,511.88
减：利息收入	28,002,861.72	30,345,943.62
汇兑损益	-7,462,515.23	1,074,773.50
其他	7,751,178.75	6,007,692.06
合 计	315,433,383.17	278,956,033.82

(四十三)投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	530,370.60	361,673.47
权益法核算的长期股权投资收益	30,378,457.65	29,255,440.24
处置长期股权投资产生的投资收益	271,015,311.06	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		2,347,955.40
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		65,249,199.28
合 计	301,924,139.31	97,214,268.39

2、 按成本法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增 减变动的原 因
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	185,000.00	175,000.00	分得股利变动
申银万国证券股份有限公司	161,942.60		分得股利变动
上海华东拆车有限公司	159,156.44	167,342.55	分得股利变动
上海银行股份有限公司	15,645.36	10,704.72	分得股利变动
上海宝鼎投资股份有限公司	8,626.20	8,626.20	分得股利变动
合 计	530,370.60	361,673.47	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
上海美亚金桥能源有限公司	9,700,542.11	11,135,803.38	被投资单位净利减少
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	8,685,785.78	10,561,826.88	被投资单位净利减少
上海二手车交易市场有限公司	6,522,331.76	6,364,206.44	被投资单位净利增加
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	2,285,497.03	2,307,623.35	被投资单位净利减少
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	2,224,716.07	1,997,573.50	被投资单位净利增加
合 计	29,418,872.75	32,367,033.55	

(四十四)资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	31,079,012.30	1,927,350.86

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	110,486,241.71	185,860,262.68
长期股权投资减值损失	103,635.63	3,000,000.00
固定资产减值损失	4,203,181.55	
合 计	145,872,071.19	190,787,613.54

(四十五)营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,061,177.30	910,494.59	1,061,177.30
其中：处置固定资产利得	1,061,177.30	910,494.59	1,061,177.30
追缴挪用款（注 1）	4,335,158.89		4,335,158.89
政府补助	6,221,723.17	3,640,560.43	6,221,723.17
违约金、罚款收入（注 2）	11,457,676.40	761,200.00	11,457,676.40
拆迁补偿收入（注 3）	8,819,972.70	9,910,386.22	2,047,514.10
其他	724,195.40	478,640.54	724,195.40
合 计	32,619,903.86	15,701,281.78	25,847,445.26

2、 政府补助明细

项 目	具体性质 和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关 与收益相关
上海市财政锅炉改造项目补贴	项目补助	货币资金	2009 年	83,333.33	100,000.00	与资产相关
地方政府扶持补助	财政补助	货币资金	2013 年	4,172,638.12	3,540,560.43	与收益相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴	项目补助	货币资金	2013 年	880,888.72		与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴	项目补助	货币资金	2013 年	738,888.90		与资产相关
民星路技改项目政府补贴	项目补助	货币资金	2011 年	345,974.10		与资产相关
合 计				6,221,723.17	3,640,560.43	

注 1：经上海市徐汇区人民法院审理，子公司上海生产资料交易市场原管理层犯贪污及挪用公款罪，公司根据徐刑初字第 382 号判决书判决结果，将已追缴的款项转入本期营业外收入。

注 2：主要项目是由于市政拆迁，本年上海电气（集团）总公司提前终止同子公司上海市北汽销售服务有限公司签订的位于上海市汶水路 92 号的房屋租赁协议，上海电气（集团）总公司支付违约赔偿金 11,000,000.00 元。

注 3：

（1）、百联青浦汽车广场项目专项补贴，详见本附注六/（三十二）/注 2。

（2）、上海森大木业有限公司（以下简称森大木业）被列为上海市第二轮环保计划范围，由百联集团有限公司（本公司的最控制方，国有资产的代表，以下简称百联集团）统一安排协调搬迁事宜。2005 年起森大木业从徐汇厂区搬迁至南汇厂区，原徐汇厂区的土地最终将由上海市土地开发中心收回，动迁补助由百联集团与上海市土地开发中心结算。整个搬迁工程于 2006 年 12 月完成并投入正常生产经营，原厂区的已拆除或废弃的固定资产的账面价值及搬迁费 68,014,771.36 元计入固定资产清理，再转为其他应付款补偿款的备抵项，最终由动迁补助款补偿；新厂区的厂房及新增设备计提的折旧，作为因动迁而增加的成本，由动迁补偿款弥补，按年从其他应付款补偿款扣除转入营业外收入。

根据百联集团资〔2012〕92 号《关于森大木业喜泰地块动迁遗留事宜的批复》，公司动迁补偿款共计 238,230,200.00 元，根据上述文件，百联集团还将豁免公司因为建设新厂而发生的借款利息 10,070,000.00 元。森大木业因搬迁发生的固定资产清理费用，搬迁费用，购买新厂土地使用权、厂房、运输设备、机器设备等支出共计 238,010,216.60 元。公司收到的上述拆迁补助和利息豁免，抵减因拆迁而发生的各项相关支出，余额 10,279,906.01 元转入资本公积（去除豁免的借款利息与实际未付的利息之差 10,077.39 元）。

本年由于处置上海森大木业有限公司股权，只将该公司 1-10 月利润表纳入合并范围，故按上述事项共计转入营业外收入 6,772,458.60 元。

(四十六)营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,071,369.59	290,178.03	3,071,369.59
其中：固定资产处置损失	3,071,369.59	290,178.03	3,071,369.59
公益性捐赠支出	10,000.00	70,000.00	10,000.00
罚款滞纳金支出	41,709.55	21,223.85	41,709.55

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性 损益的金额
违约金赔偿支出（注 1）	56,216,467.91	221,642.00	56,216,467.91
停产遣散补偿金（注 2）	24,702,615.50		24,702,615.50
预计承担票据责任损失（注 3）	10,000,000.00		10,000,000.00
其他	83,407.90	228,033.54	83,407.90
合 计	94,125,570.45	831,077.42	94,125,570.45

注 1：本年子公司上海燃料有限公司燃料油业务调整，提前终止同上海孚宝港务有限公司和上海漕泾热电有限责任公司分别签订的 1 号泊位租赁合同和蒸汽供应合同。上海燃料有限公司向上述 2 家公司分别承担赔偿责任支出 45,000,000.00 元和 11,216,467.91 元。

注 2：本年原子公司上海森大木业有限公司由于停产整顿，共计产生职工停产遣散补偿金 24,702,615.50 元。

注 3：详见本附注十/（一）。

(四十七)所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,726,441.87	35,268,588.78
递延所得税调整	23,269,955.95	-15,628,954.69
合 计	61,996,397.82	19,639,634.09

(四十八)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	18,185,011.55	-593,263,033.76
本公司发行在外普通股的加权平均数	495,972,914.00	495,972,914.00
基本每股收益（元/股）	0.04	-1.20

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	495,972,914.00	495,972,914.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	495,972,914.00	495,972,914.00

(2) 稀释每股收益

本年度本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益亦为 0.04 元。

(四十九) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		23,173,219.98
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		5,793,305.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		64,260,538.40
小计		-46,880,623.42

项 目	本期金额	上期金额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	7,159,980.61	913,812.39
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	35,832,899.29	12,978.12
小计	-28,672,918.68	900,834.27
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		-650,000.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		-162,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-487,500.00	5,317,755.00
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	487,500.00	-5,805,255.00
4.外币财务报表折算差额	-914,150.98	-84,691.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-914,150.98	-84,691.29
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
6.归属于少数股东的其他综合收益	2,607,844.30	
合 计	-26,491,725.36	-51,869,735.44

(五十)现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
货币资金质押、信用证及承兑汇票保证金收回	106,391,643.52
收回往来款、代垫款	79,125,138.90
利息收入	28,002,861.72
营业外收入	12,019,703.13
专项补贴、补助款及其他奖励	9,172,638.12
合 计	234,711,985.39

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
货币资金质押、信用证及承兑汇票保证金支出	161,660,599.43
费用性支出	229,535,637.34
企业间往来	147,242,971.95
营业外支出	45,135,117.45
合 计	583,574,326.17

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
上海有色金属现货交易平台专项补贴	8,190,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
存出投资款	1,146,258.72

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
向百联集团有限公司筹资	2,191,448,533.33
向联营企业筹资	26,000,000.00
质押贷款保证金收回	224,974,011.95
合 计	2,442,422,545.28

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
向百联集团有限公司归还借款	2,632,141,866.67
向联营企业归还借款	31,000,000.00
向百联集团有限公司的附属企业归还借款	93,663,700.00
支付质押贷款保证金	6,589,420.00
合 计	2,763,394,986.67

(五十一)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,158,930.91	-563,128,161.27
加：资产减值准备	145,872,071.19	190,787,613.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,691,239.54	38,287,100.23
无形资产摊销	5,419,434.36	4,978,794.11
长期待摊费用摊销	5,268,206.72	3,281,478.87
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)	2,010,192.29	-620,316.56
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	335,685,066.14	303,294,285.38
投资损失(收益以“—”号填列)	-301,924,139.31	-97,214,268.39
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	21,442,678.13	-15,628,954.69
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	1,827,277.82	
存货的减少(增加以“—”号填列)	979,766,039.30	-1,428,947,715.25
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-47,812,892.81	-1,082,682,036.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	62,212,336.16	1,393,451,437.69
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,295,616,440.44	-1,254,140,743.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,050,731,839.29	1,343,979,761.61
减：现金的期初余额	1,343,979,761.61	886,527,438.17
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	-293,247,922.32	457,452,323.44

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		26,514,442.71
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		17,696,271.23
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,492,821.46
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,203,449.77
4、取得子公司的净资产		11,491,113.84
流动资产		28,729,736.00
非流动资产		6,824,464.43
流动负债		20,100,241.13
非流动负债		3,962,845.46
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	268,666,527.31	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	268,666,527.31	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30,476,602.55	33,071,987.73
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	238,189,924.76	-33,071,987.73
4、处置子公司的净资产	40,426,404.11	53,236,009.02
流动资产	66,744,426.13	51,382,752.46
非流动资产	130,276,994.67	2,203,931.94
流动负债	27,280,590.55	350,675.38
非流动负债	129,314,426.14	

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,050,731,839.29	1,343,979,761.61
其中：库存现金	373,753.66	340,444.12
可随时用于支付的银行存款	1,048,818,881.44	1,265,385,001.46
可随时用于支付的其他货币资金	1,539,204.19	78,254,316.03
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末余额	年初余额
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	1,050,731,839.29	1,343,979,761.61

(五十二)所有者权益变动表项目注释

资本公积其他：

本年公司享有的子公司浙江上物金属有限公司资本溢价增加的份额 791,749.50 元。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例(%)	对本公司 的表决权 比例(%)	本公司最 终控制方	组织机 构代码
百联集团有限公 司	第一大股东	有限责任 公司（国 有独资）	上海浦东新区张 扬路 501 号 19 楼	陈晓宏	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	100,000	48.10	48.10	国资委	74959946-5

(二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海燃料有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陈伟宝	商业	50,000	100	100	13233006-0
上海燃料新加坡公司	全资子公司的子公司	有限公司	新加坡	丁德康	商业	USD30	100	100	
上海百联石化物流有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	丁字陈	服务业	5,000	100	100	69579350-1
上海东冉化工配送有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	丁字陈	服务业	150	100	100	63156556-9
上海百联汽车服务贸易有限公司	控股子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	13,730	96.34	96.34	13216451-7
上海百联逸仙汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	1,000	80	80	79568024-8
上海协通百联汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	1,000	50	50	78959205-7
上海百联旧机动车经纪有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	臧根福	服务业	20	100	100	66943473-2
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	2,500	100	100	68408989-3
上海百联汽车经营服务发展有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	陶俐兴	服务业	345	82.61	82.61	66245082-8
上海汽车工业沪东销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	400	50	50	13317138-0
上海百合汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	1,800	100	100	75477391-5
上海汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	曾伟晓	商业	697.25	100	100	13226642-5
上海悦安汽车检测维修服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	许钢	服务业	400	100	100	63060796-6
上海申物汽车销售咨询有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	服务业	150	100	100	72939600-3
上海汽车交易市场	控股子公司的子公司	国有企业	上海	乌家惠	服务业	100	100	100	13221928-2
上海市旧机动车交易市场	控股子公司的子公司	国有企业	上海	许钢	服务业	545.16	100	100	83224893-0

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海悦新汽车维修有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	许钢	服务业	50	100	100	63150730-X
上海求是物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	许钢	服务业	30	100	100	63170956-9
上海百联二手机动车经营有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	许钢	商业及服务业	75	100	100	79279628-8
上海百联汽车沪北销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	850	100	100	63032122-0
上海市北汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	王仕龙	商业及服务业	300	100	100	13469585-6
上海百联沪通汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	5,900	100	100	59475719-X
上海乾通金属材料有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陆维钢	商业	7,000	100	100	72948157-4
上海晶通化学品有限公司	全资子公司	有限公司	上海	俞青	商业	7,500	100	100	74377084-X
上海化轻染料有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	周立群	商业	1,500	100	100	13230560-7
上海晶通化工胶粘剂有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	席卫国	商业	200	100	100	13282206-5
上海危险化学品交易市场经营管理有 限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	周立群	服务业	700	60	60	74564519-6
上海零星危险化学品物流有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	俞青	服务业	3,000	100	100	69579354-4
上海云峰国际贸易有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	俞青	商业	100	100	100	13223422-0
上海乾通投资发展有限公司	控股子公司	有限公司	上海	徐国宝	商业及服务业	9,500	95	95	74615227-0
上海物贸物流有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	郑斌	商业及服务业	200	100	100	75056431-5
上海玫洛国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	朱永海	商业	100	100	100	63088495-5
上海物贸生产资料物流有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	瞿伟谷	服务业	5,000	100	100	55745773-7
上海物资集团进出口有限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄静哲	商业	1,550	100	100	63156443-5

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海物资张家港保税区国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	张家港	袁继宏	商业	1,000	100	100	57264517-0
上海有色金属交易中心有限公司	控股子公司	有限公司	上海	成冠俊	服务业	3,000	100	100	78788076-8
百联集团上海物贸大厦有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	沈大海	商业及服务业	500	100	100	79700923-9
上海物贸大厦物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	沈大海	商业及服务业	100	100	100	63033883-1
上海生产资料市场	控股子公司的子公司	有限公司	上海	江雪珍	商业及服务业	380	100	100	13266124-9
上海金桥热力有限公司	控股子公司	有限公司	上海	俞标	工业	400	60	60	13220494-5
浙江上物金属有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴	陆维钢	商业	15,000	51	51	05686260-3
上海物贸炉料有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陆维钢	商业	10,000	51	51	59040721-3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业:									
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	有限公司	上海	戴佩华	商业	4,200	38.58	38.58	联营企业	13450624-2
上海二手车交易市场有限公司	有限公司	上海	曹抗美	服务业	3,000	30	30	联营企业	63063931-9
上海鞍钢钢材加工有限公司	有限公司	上海	田强	工业	1,000	49	49	联营企业	74421433-5
上海京沪工贸有限责任公司	有限公司	上海	高小彬	商业	250	40	40	联营企业	13231340-4
济南鲁沪燃料油有限公司	有限公司	济南	徐瑞龙	商业	200	20	20	联营企业	72495931-3
上海通申石油化工有限公司	有限公司	上海	陈雷宏	商业	1,000	20	20	联营企业	13215040-6
中山市申中石油有限公司	有限公司	中山	丁德康	商业	1,000	33.33	33.33	联营企业	70761212-3
上海申燃船务有限公司	有限公司	上海	顾国金	运输业	390	25	25	联营企业	63060133-7
上海扬虹石油有限公司	有限公司	上海	丁字陈	商业	1,600	49	49	联营企业	05762076-1
上海外高桥油品储运销售有限公司	有限公司	上海	朱平	商业及服务业	4,412	34	34	联营企业	13355931-8
上海优斯汽车租赁有限公司	有限公司	上海	向方霓	服务业	800	30	30	联营企业	70335987-X
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	有限公司	上海	唐文明	服务业	400	25	25	联营企业	56315071-8
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	有限公司	上海	王树森	商业	300	38	38	联营企业	79276226-4
上海美亚金桥能源有限公司	有限公司	上海	陈永善	能源	9,800	40	40	联营企业	60732361-5
上海三灵金属材料仓储中心	国有与集体联营 (非公司法人)	上海	赵世俊	商业和服务业	220	55	55	联营企业	13333060-1

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
百联集团财务有限责任公司	同受百联集团有限公司控制	072908907
百联（香港）有限公司	同受百联集团有限公司控制	
上海森联木业发展有限公司	同受百联集团有限公司控制	63189966-7
上海森远木业有限公司	同受百联集团有限公司控制	60735489-2
上海晶通化轻发展有限公司	同受百联集团有限公司控制	75382027-3
上海动力煤炭销售有限公司	同受百联集团有限公司控制	70341757-4
上海动力燃料有限公司	同受百联集团有限公司控制	74058683-6
联华超市股份有限公司	同受百联集团有限公司控制	60737033-1
上海联华超市发展有限公司	同受百联集团有限公司控制	68096752-1
上海联华新新超市有限责任公司	同受百联集团有限公司控制	13228207-0
上海联华超市配销有限公司	同受百联集团有限公司控制	63122902-0
上海联华快客便利有限公司	同受百联集团有限公司控制	13229402-0
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	同受百联集团有限公司控制	63167179-1
联华超市（江苏）有限公司	同受百联集团有限公司控制	72067727-1
上海联华永昌超市有限公司	同受百联集团有限公司控制	63147748-9
上海浦东联华超市有限公司	同受百联集团有限公司控制	63087542-6
上海联华超市金山有限公司	同受百联集团有限公司控制	63054568-9
华联超市股份有限公司	同受百联集团有限公司控制	60737033-1
上海华联家维服务技术有限公司	同受百联集团有限公司控制	13238440-5
上海华联超市物流有限公司	同受百联集团有限公司控制	73902088-6
上海华联配送实业有限公司	同受百联集团有限公司控制	13226160-8
华联集团资产托管有限公司	同受百联集团有限公司控制	13450521-5
上海华联罗森有限公司	同受百联集团有限公司控制	60734552-3
上海普陀友谊商店有限公司	同受百联集团有限公司控制	56309147-9
上海新路达商业（集团）有限公司	同受百联集团有限公司控制	13224967-6
上海利德木业有限公司	同受百联集团有限公司控制	13438064-3
上海百联物业管理有限公司	同受百联集团有限公司控制	75477830-2
上海百联配送实业有限公司	同受百联集团有限公司控制	13226160-8
上海百联置业有限公司	同受百联集团有限公司控制	63119252-0

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
上海鞍钢钢材加工有限公司	金属	市场价	1,056,149.76	<1	6,451,999.32	<1
上海京沪工贸有限责任公司	金属	市场价			44,164,443.08	<1
百联（香港）有限公司	油品	市场价	31,782,529.21	<1	761,326,489.93	6.95
百联（香港）有限公司	金属	市场价	27,673,483.81	<1	117,951,501.35	<1
百联（香港）有限公司	化学品	市场价	44,535,928.66	4.39	93,332,963.91	4.84
百联（香港）有限公司	服务	市场价	187,095.00	<1	187,095.00	<1
上海通申石油化工有限公司	油品	市场价			55,281,342.02	<1
中山市申中石油有限公司	油品	市场价			68,684,090.92	<1
上海森联木业发展有限公司	木制品	市场价	8,560,364.58	15.07	101,842,916.64	54.00
上海申燃船务有限公司	服务	市场价			12,113.21	<1
上海晶通化轻发展有限公司	服务	市场价	68,473.28	<1	81,162.10	<1
上海外高桥油品储运销售有限公司	服务	市场价	932,064.06	3.13		
合计			114,796,088.36		1,249,316,117.48	

3、 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
上海通申石油化工有限公司	油品	市场价	6,088,584.83	<1	95,429,811.93	<1
上海动力煤炭销售有限公司	油品	市场价	7,692.31	<1	23,259.83	<1
上海动力燃料有限公司	服务	市场价	581,416.36	<1	520,129.75	<1
上海森联木业发展有限公司	木制品	市场价			377,231.36	<1
上海森联木业发展有限公司	服务	市场价	345,041.18	<1	265,554.35	<1
上海森联木业发展有限公司	汽车	市场价	268,205.13	<1	78,461.54	<1
上海森远木业有限公司	木制品	市场价			17,435.90	<1

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
上海联华超市发展有限公司	汽车	市场价	236,581.20	<1	389,829.06	<1
上海华联超市物流有限公司	汽车	市场价	608,888.88	<1	842,564.10	<1
上海华联配送实业有限公司	汽车	市场价	390,598.30	<1	315,384.62	<1
上海普陀友谊商店有限公司	汽车	市场价			289,743.59	<1
联华超市股份有限公司	汽车	市场价	210,256.41	<1	322,735.04	<1
上海京沪工贸有限责任公司	金属	市场价	78,184,649.51	<1	81,132,671.70	<1
上海京沪工贸有限责任公司	服务	市场价	91,491.52	<1	165,371.39	<1
百联(香港)有限公司	化学品	市场价	6,565,578.23	<1		
上海联华新新超市有限责任公 司	汽车	市场价	70,085.47	<1		
华联超市股份有限公司	汽车	市场价	210,256.41	<1		
上海联华超市配销有限公司	汽车	市场价	188,888.89	<1		
上海联华快客便利有限公司	汽车	市场价	463,931.64	<1		
上海联华生鲜食品加工配送中 心有限公司	汽车	市场价	375,726.50	<1		
联华超市(江苏)有限公司	汽车	市场价	120,512.82	<1		
上海联华永昌超市有限公司	汽车	市场价	111,239.32	<1		
上海浦东联华超市有限公司	汽车	市场价	111,239.32	<1		
上海联华超市金山有限公司	汽车	市场价	482,051.28	<1		
华联集团资产托管有限公司	汽车	市场价	111,212.99	<1		
上海华联罗森有限公司	汽车	市场价	149,401.71	<1		
上海新路达商业(集团)有限 公司	汽车	市场价	485,470.08	<1		
上海优斯汽车租赁有限公司	汽车	市场价	92,136.75	<1		
上海外高桥油品储运销售有限 公司	服务	市场价	416,037.74	<1		
合计			96,967,174.78		180,170,184.16	

4、 关联租赁情况

(1)、向关联方支付租赁费情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定价 依据	本期确认的租 赁费
百联集团有 限公司	上海百联汽车服务 贸易有限公司	共和新路 3550 号房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	919,094.00
百联集团有 限公司	上海物资集团进出 口有限公司	南苏州路 325 号 房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	538,848.00
上海优斯汽 车租赁有限 公司	上海旧机动车交易 市场	汽车	2013-1-1	2013-12-31	协议价	108,000.00
百联集团有 限公司	上海晶通化学品有 限公司	四川中路 320 号 等房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	373,214.50
百联集团有 限公司	上海化轻染料有限 公司	广东路 179 号等 房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	1,452,429.50
百联集团有 限公司	上海乾通投资发展 有限公司	南大路 17 号、共 和新路 3200 号 等房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	1,258,907.00
百联集团有 限公司	上海物贸生产资料 物流有限公司	龙吴路 5300 号 房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	1,225,678.00
上海晶通化 轻发展有限 公司	上海晶通化工胶粘 剂有限公司	南浔路 113 号房 产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	307,797.00
百联集团有 限公司	百联集团上海物贸 大厦有限公司	中山北路 2550 号房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	9,319,015.58
百联集团有 限公司	上海物资贸易股份 有限公司	明星路 162 号房 产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	694,356.00
百联集团有 限公司	上海物资贸易股份 有限公司	南苏州路 325 号 房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	1,000,224.00

(2)、向关联方收取租赁费情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始 日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本期确认的 租赁收益
上海乾通投资发展有限公司	上海华联家维服务技术有限公司	共和新路 3200 号房产	2011-1-1	2015-12-31	协议价	467,972.28
上海百联汽车服务贸易有限公司	上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	共和新路 3550 号房产	2013-1-1	2013-12-31	协议价	2,845,025.00
上海悦安汽车检测维修有限公司	上海优斯汽车租赁有限公司	崧山路 930 号办公楼会 议室	2013-1-1	2013-12-31	协议价	70,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海鞍钢钢材加工有限公司	明星路 162 号房产	2012-1-1	2015-2-28	协议价	2,102,464.94
上海森大木业有限公司	上海森联木业发展有限公司	沪南公路 8587 号房产	2012-1-1	2013-6-30	协议价	401,460.00

5、 关联担保情况

(1) 关联方为公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币	折人民币				
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		90,000,000.00	短期借款	2013.7.8	2014.1.4	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2013.7.11	2014.1.11	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		70,000,000.00	短期借款	2013.1.24	2014.1.24	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		23,000,000.00	短期借款	2014.1.24	2014.2.19	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2013.2.22	2014.2.22	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		10,000,000.00	短期借款	2013.2.19	2014.2.19	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2013.10.29	2014.4.29	否
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD410,000.00	2,499,729.00	信用证	2013.9.15	2014.1.18	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 205,924.79	1,255,502.85	短期借款	2013.11.1	2014.1.30	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 10,979.40	66,940.30	信用证	2013.11.25	2014.3.31	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	GBP 199,039.39	2,001,460.49	信用证	2013.11.26	2014.1.14	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 111,100.00	677,365.59	信用证	2013.11.27	2014.1.14	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 364,219.79	2,220,611.64	信用证	2013.11.20	2014.1.14	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 41,653.38	253,956.49	信用证	2013.11.29	2014.2.20	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 120,600.00	735,286.14	信用证	2013.11.29	2014.2.24	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 420,222.60	2,562,055.17	信用证	2013.12.11	2014.5.15	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 649,264.00	3,958,497.68	信用证	2013.12.23	2014.2.14	否

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
		原币	折人民币				
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 42,014.56	256,158.57	信用证	2013.9.9	2014.3.4	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司		12,600,000.00	银行承兑汇票	2013.10.11	2014.1.11	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司		15,000,000.00	银行承兑汇票	2013.11.12	2014.2.12	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司		12,000,000.00	银行承兑汇票	2013.11.25	2014.2.25	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		9,500,000.00	短期借款	2013.1.24	2014.1.24	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		20,000,000.00	短期借款	2013.7.10	2014.7.10	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		58,999,500.00	银行承兑汇票	2013.7.11	2014.6.20	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		67,500,000.00	银行承兑汇票	2013.11.21	2014.6.19	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		103,600,000.00	短期借款	2013.11.11	2014.5.12	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		70,000,000.00	短期借款	2013.11.11	2014.5.9	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		75,000,000.00	短期借款	2013.11.11	2014.5.9	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		51,400,000.00	短期借款	2013.7.10	2014.1.9	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		47,000,000.00	短期借款	2013.1.15	2014.1.15	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		43,000,000.00	短期借款	2013.1.11	2014.1.11	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		60,000,000.00	短期借款	2013.11.12	2014.11.12	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		17,000,000.00	短期借款	2013.2.27	2014.2.27	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		20,000,000.00	短期借款	2013.3.15	2014.3.15	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		30,000,000.00	短期借款	2013.11.27	2014.11.27	否
合计			1,122,087,063.92				

(2) 公司为子公司及子公司之间提供担保

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司		27,000,000.00	银行承兑汇票	2013.7.2	2014.1.2	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2013.8.23	2014.2.23	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2013.7.12	2014.1.12	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2013.9.26	2014.3.26	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		30,000,000.00	短期借款	2013.9.13	2014.6.4	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		40,000,000.00	短期借款	2013.9.22	2014.6.2	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		60,000,000.00	短期借款	2013.10.22	2014.6.3	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		49,999,590.00	短期借款	2013.11.7	2014.1.28	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		39,954,600.00	短期借款	2013.9.26	2014.3.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		40,000,000.00	银行承兑汇票	2013.11.13	2014.5.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		40,000,000.00	银行承兑汇票	2013.10.14	2014.4.15	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸炉料有限公司		29,934,450.00	信用证	2013.10.14	2014.4.15	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		29,990,000.00	短期借款	2013.3.20	2014.3.19	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD78,000.00	475,558.20	信用证	2013.9.26	2014.1.22	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD79,200.00	482,874.48	信用证	2013.10.18	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD394,000.00	2,402,178.60	信用证	2013.10.18	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 202,000.00	1,231,573.80	信用证	2013.11.28	2014.3.4	否	无不良影响

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD41,600.00	253,631.04	信用证	2013.9.30	2014.1.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD191,000.00	1,164,507.90	信用证	2013.11.7	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD188,000.00	1,146,217.20	信用证	2013.11.11	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD78,000.00	475,558.20	信用证	2013.11.15	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD202,000.00	1,231,573.80	信用证	2013.11.27	2014.3.4	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD32,400.00	197,539.56	信用证	2013.11.28	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD200,000.00	1,219,380.00	信用证	2013.12.24	2014.3.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD80,800.00	492,629.52	信用证	2013.12.10	2014.3.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD197,000.00	1,201,089.30	信用证	2013.12.10	2014.4.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		11,927,897.10	银行承兑汇票	2013.10.25	2014.1.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		11,400,000.00	长期借款	2011.1.28	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		7,200,000.00	长期借款	2011.5.24	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		328,800.00	长期借款	2011.12.20	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		5,634,791.00	长期借款	2011.12.21	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		7,760,000.00	长期借款	2012.2.22	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		980,000.00	长期借款	2012.3.31	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		1,402,364.00	长期借款	2012.6.15	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		598,696.00	长期借款	2012.8.2	2017.12.20	否	无不良影响

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		50,000.00	长期借款	2012.8.2	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		2,710,000.00	长期借款	2012.8.10	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		15,000.00	长期借款	2012.8.10	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		1,894,405.00	长期借款	2012.11.8	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		120,000.00	长期借款	2012.11.8	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		100,000.00	长期借款	2012.12.13	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		820,000.00	长期借款	2012.12.13	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		120,000.00	长期借款	2013.1.30	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		2,259,208.00	长期借款	2013.1.30	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		750,000.00	长期借款	2013.3.1	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		1,313,768.00	长期借款	2013.6.18	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		2,470,000.00	长期借款	2013.9.25	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司		29,982,833.80	信用证	2013.11.6	2014.2.28	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司		33,000,000.00	信用证	2013.10.14	2014.2.22	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	GBP233,231.20	2,345,279.61	信用证	2013.7.2	2014.1.30	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD30,060.00	183,272.81	信用证	2013.12.11	2014.1.10	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD35,190.00	214,549.91	信用证	2013.12.11	2014.1.10	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司		29,960,000.00	信用证	2013.11.12	2014.3.5	否	无不良影响

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		45,000,000.00	银行承兑汇票	2013.10.24	2014.6.12	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联逸仙汽车销售服务有限公司		23,400,000.00	银行承兑汇票	2013.2.19	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司		14,250,000.00	银行承兑汇票	2013.12.25	2014.2.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售服务有限公司		43,526,000.00	银行承兑汇票	2013.2.19	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司		51,800,000.00	银行承兑汇票	2013.2.19	2014.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海乾通金属材料有限公司		1,000,000.00	短期借款	2013.11.29	2014.11.28	否	无不良影响
上海百联汽车服务贸易有限公司（注）	上海协通百联汽车销售服务有限公司		3,856,179.40	短期借款	2006.10.8	未约定	否	无不良影响
合计			887,225,996.23					

注：上海百联汽车服务贸易有限公司和子公司上海协通百联汽车销售服务有限公司，以及上海协通百联汽车销售服务有限公司的另一股东上海协通（集团）有限公司，上海协通（集团）有限公司的关联方上海协通汽车销售有限公司、上海良通汽车销售服务有限公司、上海协通西上海汽车销售服务有限公司、上海协通锦发汽车销售服务有限公司、上海协通双庆汽车租赁股份有限公司、上海协通汽车服务有限公司、上海协通宾馆、上海协通出租汽车有限公司共 11 家公司，与上海通用汽车金融有限责任公司共同签订人民币借款保证合同，其中对上海协通百联汽车销售服务有限公司人民币借款综合授信 3,000 万元，在此额度下上海百联汽车服务贸易有限公司对担保范围内的债务承担保证责任。

在签署上述协议的同时，上海百联汽车服务贸易有限公司与上海协通（集团）有限公司另外签定协议约定，对上海协通百联汽车销售有限公司的借款共同承担连带担保责任，若发生因履行保证责任而造成的损失，双方各按 50%比例承担。截止 2013 年 12 月 31 日，上海协通百联汽车销售有限公司共向上海通用汽车金融有限责任公司借款 8,912,358.80 元，相应借款保证金 1,200,000.00 元。

6、 关联方资金拆借

(1) 向关联方借款余额

关联方	拆入人名称	拆入金额	起始日	到期日
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2013-9-4	2014-3-3
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2013-9-4	2014-3-3
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2013-9-4	2014-3-3
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2013-9-4	2014-3-3
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2013-9-4	2014-3-3
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	180,000,000.00	2013.12.20	2014.6.19
百联集团有限公司(注)	上海燃料有限公司	300,000,000.00	2013-3-20	2014-3-20
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	20,000,000.00	2013-5-24	2014-5-23
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	20,000,000.00	2013-6-24	2014-6-23
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	13,700,000.00	2006 年	未约定
百联集团财务有限责任公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2013-11-11	2014-5-10
百联集团财务有限责任公司	上海物资贸易股份有限公司	300,000,000.00	2013-12-30	2014-6-29
百联集团财务有限责任公司	上海燃料有限公司	50,000,000.00	2013-12-31	2013-6-30
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	上海物资贸易股份有限公司	50,000,000.00	2011-1-1	未约定

注：百联集团有限公司委托上海银行虹口支行向子公司上海燃料有限公司发放贷款。

(2) 本年度向关联方借款利息支出金额为 31,032,819.07 元。

7、 关联方房产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海利德木业有限公司	青浦重固镇 10 街坊 10/1 丘地块和郑店村 6-3 地块房产、土地使用权	购买资产	评估价			45,663,700.00	24.27
上海利德木业有限公司	虹桥路 1025 号房产使用权	购买资产	协议价			660,000.00	0.35

8、 关联方股权转让情况

2013 年 12 月 18 日，公司同百联集团有限公司签订股权转让协议约定，将所持有的上海森大木业有限公司 75%股权全部转让给百联集团有限公司，产权交易基准日为 2013 年 10 月 31 日，股权转让价格为 268,666,527.31 元。协议同时约定，在产权交易基准日至产权变更完成日期间，上海森大木业有限公司相关盈利或亏损由百联集团有限公司享有或承担。

根据上海财瑞资产评估有限公司 2013 年 12 月 13 日出具的沪财瑞评报(2013) 2041 号评估报告，上海森大木业有限公司截止 2013 年 10 月 31 日经评估净资产为 358,222,036.41 元。

上述产权交易已于 2013 年 12 月 25 日，通过上海联合产权交易所办理完成。

9、 存放关联方款项

关联方	存入人名称	存入金额	性质
百联集团财务有限责任公司	上海物资贸易股份有限公司	108,247,361.48	金融机构存款 计入银行存款
百联集团财务有限责任公司	上海燃料有限公司	50,817,010.80	
百联集团财务有限责任公司	上海云峰国际贸易有限公司	1.82	
百联集团财务有限责任公司	上海晶通化学品有限公司	97,618.23	
百联集团财务有限责任公司	上海物资集团进出口有限公司	1,168,575.67	

10、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	上海京沪工贸有限责任公司	11,378,458.80	1,242,929.61
	上海新路达商业(集团)有限公司	18,414.28	
	华联集团资产托管有限公司	5,113.43	
预付账款			
其他应收款	百联(香港)有限公司		3,301,690.18
	济南鲁沪燃料油有限公司	50,000.00	50,000.00

应付关联方款项			
项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	百联（香港）有限公司	8,802,399.38	117,951,501.35
其他应付款			
	百联集团有限公司	736,211,166.66	1,356,014,422.61
	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	50,000,000.00	55,000,000.00
	百联集团置业有限公司		175,149,800.00
	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
	上海利德木业有限公司		78,663,700.00
	上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	1,097,623.98
	上海百联物业管理有限公司	286,848.00	
预收账款			
	百联集团有限公司	1,057,304.08	
	上海华联罗森有限公司	45,000.00	
	华联集团资产托管有限公司	25,400.00	
	上海百联配送实业有限公司	14,168.50	
长期应付款			
	百联集团有限公司		3,962,845.46

八、或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
无

(二) 公司为子公司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，详见本附注七/（五）/5（2）。

九、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

资产抵质押事项

(一) 公司以资产质押获得借款

出质人	质权人	质押资产	质押资产的账面价值	用途	借款起始日	借款到期日	借款金额
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	58,305,000.00	短期借款	2013-8-5	2014-2-3	40,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	101,300,000.00	短期借款	2013-8-23	2014-2-20	65,500,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	20,159,610.70	短期借款	2013-9-29	2014-3-27	14,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-锌	50,442,637.05	短期借款	2013-10-21	2014-4-15	34,970,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅	171,718,018.35	短期借款	2013-10-21	2014-4-15	119,360,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍	50,084,630.00	短期借款	2013-10-23	2014-4-21	34,400,000.00
		银行存款	950,020.00				
上海物资贸易股份有限公司	法国兴业银行(中国)有限公司上海分行	应收账款	74,649,807.48	短期借款	2013-11-20	2014-2-18	59,719,845.99
上海物资贸易股份有限公司	中信银行虹桥支行	银行存款	4,439,400.00	短期借款	2013-09-26	2014-03-25	4,439,400.00
上海燃料有限公司	民生银行杭州支行	商业承兑汇票	20,000,000.00	短期借款	2013-10-17	2014-4-17	20,000,000.00
合计			552,049,123.58				392,389,245.99

(二) 公司以资产抵押获得借款

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额
上海燃料有限公司	中国工商银行上海市分行	奥纳路 185 号房屋、地块	25,506,722.07	短期借款	2013-10-21	2014-4-21	42,000,000.00

(三) 公司以应收票据质押开具银行承兑汇票

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
上海百联汽车服务贸易有限公司	中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	银行承兑汇票	5,953,230.00	银行承兑汇票	2013-12-24	2014-2-24	3,000,000.00

十、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重要的资产负债表日后调整事项说明

2014 年 4 月 21 日子公司上海燃料有限公司收到中国民生银行股份有限公司杭州分行于 2014 年 4 月 18 日出具的追索通知书和逾期贷款催收通知书(杭逾催 2014163 号)。上海燃料有限公司向中国民生银行股份有限公司杭州分行贴现的,票号为 0010006320319891,票面金额为人民币 20,000,000.00 元,付款人为舟山市浩泰石油有限公司,收款人为上海燃料有限公司,出票日为 2013 年 10 月 17 日,到期日为 2014 年 4 月 17 日的商业承兑汇票,在托收款项时,遭到拒付。

中国民生银行股份有限公司杭州分行在向上海燃料有限公司行使上述票据追索权的同时,希望上海燃料有限公司督促出票人舟山市浩泰石油有限公司尽快还款。

上海燃料有限公司根据可能承担的票据责任,按票面金额 50.00%的比例,预计承兑票据责任损失 10,000,000.00 元。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2014 年 4 月 25 日第六届董事会第二十五次会议决议,2013 年度不作现金及红股分配,亦不作资本公积、盈余公积、转增股本。该分配预案尚需提交 2013 年度股东大会审议通过。

十一、 其他重要事项说明

(一) 企业合并

详见本附注五/(二)。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位:人民币元

项目	年初金额	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
现金流量套期工具	3,836,700.00	-3,836,700.00		0.00

(三) 其他需要披露的重要事项

1、公司于 2013 年 10 月 11 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(编号:沪调查通字 2013-1-031 号),因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会决定对公司立案稽查。截至本审计报告日,证监会对贵公司涉嫌信息披露违法违规尚在稽查过程中。

2、子公司上海燃料有限公司已就广东澳联玻璃有限公司拖欠 7,295,790.30 元货款一事向广州市天河区人民法院提起诉讼，法院已对上述欠款采取全额诉讼保全措施，目前案件尚在审理阶段。

3、子公司上海燃料有限公司已就与上海高华实业有限公司对 498.32 吨价值 3,497,433.99 元 93 号汽油权属争议一事向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，目前案件尚在审理阶段。由于公司目前无法确定诉讼结果，故已对上述存货全额计提存货跌价准备。

4、上海物资贸易股份有限公司、上海有色金属交易中心有限公司与银行签订合作协议，为公司客户向银行质押借款提供质押物监管和回购服务，同时向公司客户（借款人）收取质押物监管服务费。截止 2013 年 12 月 31 日，子公司上海有色金属交易中心有限公司收到上述服务费收入合计人民币 1,580,000.00 元。

截至 2013 年 12 月 31 日监管质押物为价值 82,951,176.00 元的铅锭，客户借款为 50,000,000.00 元。

5、根据沪府办[1993]99 号《关于建立市级重要商品储备制度意见的通知》和《市级重要商品储备实施细则》精神，2010 年子公司上海燃料有限公司和市储备商品管理办公室达成市级重要商品储备协议，市储备商品管理办公室委托上海燃料有限公司储备沪 IV 标准 93 号汽油和 0 号柴油，储备商品所需支付的借款利息、仓储保管等费用由市储备商品管理办公室协调相关部门核定后拨付。

根据上海市经济和信息化委员会沪经信规（2013）358 号、781 号文件，上海燃料有限公司 2013 年应收成品油储备拨款 3,431.60 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，上海燃料有限公司已收到成品油储备拨款 3,431.60 万元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	84,111,252.51	99.36			922,686,400.09	98.09		
3 个月-1 年	173,609.52	0.21	8,680.48	5.00	17,023,257.51	1.81	851,162.88	5.00
1-2 年					36,299.38	0.00	3,629.94	10.00
2-3 年					537,165.70	0.06	107,433.14	20.00
3-5 年	357,444.25	0.42	107,233.28	30.00	281,719.40	0.03	84,515.82	30.00
5 年以上	7,850.82	0.01	7,850.82	100.00	47,148.20	0.01	47,148.20	100.00
合 计	84,650,157.10	100.00	123,764.58		940,611,990.28	100.00	1,093,889.98	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提 坏账准备的 应收账款	84,650,157.10	100.00	123,764.58	0.15	940,611,990.28	100.00	1,093,889.98	0.12
组合 1					97,075.36	0.01		
组合 3	84,650,157.10	100.00	123,764.58	0.15	940,514,914.92	99.99	1,093,889.98	0.12

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
3 个月以内	84,111,252.51	99.36			922,589,324.73	98.09		
3 个月-1 年	173,609.52	0.21	8,680.48		17,023,257.51	1.81	851,162.88	
1-2 年					36,299.38	0.00	3,629.94	

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年				537,165.70	0.06	107,433.14
3-5 年	357,444.25	0.42	107,233.28	281,719.40	0.03	84,515.82
5 年以上	7,850.82	0.01	7,850.82	47,148.20	0.01	47,148.20
合计	84,650,157.10	100.00	123,764.58	940,514,914.92	100.00	1,093,889.98

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

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
兖矿东华建设有限公司	客户	27,086,584.36	3 个月以内	32.00
四川成都振石投资有限公司	客户	13,264,300.00	3 个月以内	15.67
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	11,378,458.80	3 个月以内	13.44
浙江洪波科技股份有限公司	客户	10,193,319.50	3 个月以内	12.04
中国建筑第八工程局有限公司	客户	4,585,947.21	3 个月以内	5.42
合计		66,508,609.87		78.57

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	11,378,458.80	13.44

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	640,059,504.73	99.98			643,094,720.51	99.98		
3 个月-1 年	123,460.00	0.02	6,173.00	5.00	32,500.00	0.01	1,625.00	5.00
1-2 年	27,500.00		2,750.00	10.00	100.00		10.00	10.00

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	100.00		20.00	20.00	51,600.00	0.01	10,320.00	20.00
3-5 年	2,500.00		750.00	30.00				
5 年以上								
合 计	640,213,064.73	100.00	9,693.00		643,178,920.51	100.00	11,955.00	

2、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	640,213,064.73	100.00	9,693.00	0.00	643,178,920.51	100.00	11,955.00	0.00
组合 1	639,988,495.19	99.96			596,165,693.71	92.69		
组合 3	224,569.54	0.04	9,693.00	4.32	47,013,226.80	7.31	11,955.00	0.03

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	71,009.54	31.62		46,929,026.80	99.82	
3 个月-1 年	123,460.00	54.98	6,173.00	32,500.00	0.07	1,625.00
1-2 年	27,500.00	12.25	2,750.00	100.00	0.00	10.00
2-3 年	100.00	0.04	20.00	51,600.00	0.11	10,320.00
3-5 年	2,500.00	1.11	750.00			
5 年以上						
合 计	224,569.54	100.00	9,693.00	47,013,226.80	100.00	11,955.00

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

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海物贸炉料有限公司	子公司	320,000,000.00	3 个月以内	49.98	往来款
上海晶通化学品有限公司	子公司	116,950,000.00	3 个月以内	18.27	往来款
上海物资集团进出口有限公司	子公司	80,000,000.00	3 个月以内	12.50	往来款
浙江上物金属有限公司	子公司	60,000,000.00	3 个月以内	9.37	往来款
上海乾通金属材料有限公司	子公司	52,752,322.19	3 个月以内	8.24	往来款
合 计		629,702,322.19		98.36	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海物贸炉料有限公司	子公司	320,000,000.00	49.98
上海晶通化学品有限公司	子公司	116,950,000.00	18.27
上海物资集团进出口有限公司	子公司	80,000,000.00	12.50
浙江上物金属有限公司	子公司	60,000,000.00	9.37
上海乾通金属材料有限公司	子公司	52,752,322.19	8.24
上海零星危险化学品物流有限公司	子公司	10,286,173.00	1.60
合 计		639,988,495.19	99.96

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值准 备	本期现金红利
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	权益法	39,454,984.18	87,734,587.39	6,059,143.12	-358,642.66	93,793,730.51	38.58	38.58				1,944,000.00
上海二手车交易市场有限公司	权益法	20,947,543.09	26,781,282.06	834,327.20		27,615,609.26	30.00	30.00				5,688,004.56
上海鞍钢钢材加工有限公司	权益法	8,490,036.31	19,286,766.63	920,157.48		20,206,924.11	49.00	49.00				
上海京沪工贸有限责任公司	权益法	2,272,339.67	803,294.79	-311,269.13		492,025.66	40.00	40.00				
权益法小计		71,164,903.25	134,605,930.87	7,502,358.67	-358,642.66	142,108,289.54						7,632,004.56
上海燃料有限公司	成本法	547,138,842.77	781,626,918.25	-234,488,075.48		547,138,842.77	70.00	70.00		428,393,244.01	428,393,244.01	
上海百联汽车服务贸易有限公司	成本法	177,599,151.02	177,599,151.02			177,599,151.02	96.34	96.34				3,855,738.40
上海乾通金属材料有限公司	成本法	83,852,840.27	83,852,840.27			83,852,840.27	100.00	100.00				
上海晶通化学品有限公司	成本法	69,183,672.68	69,183,672.68			69,183,672.68	100.00	100.00				
上海森大木业有限公司	成本法	76,360,996.58	76,360,996.58	-76,360,996.58								50,017,191.17
上海物资集团进出口有限公司	成本法	17,419,005.11	17,419,005.11			17,419,005.11	92.90	92.90				
上海金桥热力有限公司	成本法	30,671,611.68	30,671,611.68			30,671,611.68	60.00	60.00				15,480,000.00
上海有色金属交易中心有限公司	成本法	29,913,786.37	29,913,786.37			29,913,786.37	99.67	99.67				9,829,327.08
上海乾通投资发展有限公司	成本法	93,037,559.55	93,037,559.55			93,037,559.55	95.00	95.00				2,679,482.81
上海物贸炉料有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00			51,000,000.00	51.00	51.00				16,363,805.05

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综 合收益变动中 享有的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值准 备	本期现金红利
浙江上物金属有限公司	成本法	76,500,000.00	30,000,000.00	46,500,000.00		76,500,000.00	51.00	51.00				
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	<5	<5				161,942.60
长江经济联合发展(集团)股份有限公 司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	<5	<5				185,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00			57,508.00	<5	<5				8,626.20
成本法小计		1,261,734,974.03	1,449,723,049.51	-264,349,072.06		1,185,373,977.45				428,393,244.01	428,393,244.01	98,581,113.31
合计		1,332,899,877.28	1,584,328,980.38	-256,846,713.39	-358,642.66	1,327,482,266.99				428,393,244.01	428,393,244.01	106,213,117.87

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	81,257,645,388.50	76,326,499,027.09
其他业务收入	19,454,931.95	11,070,152.39
营业成本	81,005,367,371.02	76,111,640,614.77

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸业	81,257,645,388.50	80,993,479,655.25	76,326,499,027.09	76,103,464,121.96

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黑色金属	14,580,548,136.30	14,429,001,256.75	11,853,062,205.59	11,773,708,815.84
有色金属	66,677,097,252.20	66,564,478,398.50	64,473,436,821.50	64,329,755,306.12
合 计	81,257,645,388.50	80,993,479,655.25	76,326,499,027.09	76,103,464,121.96

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	81,257,645,388.50	80,993,479,655.25	76,326,499,027.09	76,103,464,121.96

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国兵工物资集团有限公司	9,780,552,993.50	12.03
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	6,294,142,832.77	7.74
江铜国际贸易有限公司	4,139,596,086.89	5.09
上海臻金贸易有限公司	1,625,082,006.05	2.00

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海亮金属贸易集团有限公司	1,596,432,309.72	1.96
合 计	23,435,806,228.93	28.82

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	98,581,113.31	54,436,899.29
权益法核算的长期股权投资收益	15,817,005.89	14,216,645.71
处置长期股权投资产生的投资收益	33,692,870.93	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		2,250,900.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		64,260,538.40
合 计	148,090,990.13	135,164,983.40

2、 按成本法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海森大木业有限公司	50,017,191.17	3,688,970.27	分得股利变动
上海物贸炉料有限公司	16,363,805.05		分得股利变动
上海金桥热力有限公司	15,480,000.00	4,800,000.00	分得股利变动
上海有色金属交易中心有限公司	9,829,327.08	2,122,715.81	分得股利变动
上海百联汽车服务贸易有限公司	3,855,738.40	4,455,327.95	分得股利变动
合 计	95,546,061.70	15,067,014.03	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	8,685,785.78	10,561,826.88	被投资单位净利减少
上海二手车交易市场有限公司	6,522,331.76	6,364,206.44	被投资单位净利增加
上海鞍钢钢材加工有限公司	920,157.48	-1,775,836.01	被投资单位净利增加
上海京沪工贸有限责任公司	-311,269.13	-933,551.60	被投资单位净利增加

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

合 计	15,817,005.89	14,216,645.71
-----	---------------	---------------

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-403,506,183.78	23,830,969.25
加：资产减值准备	509,428,246.98	83,827,600.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,107,388.27	2,074,561.83
无形资产摊销	208,038.60	61,632.00
长期待摊费用摊销	10,000.00	
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）	2,393.00	132.12
固定资产报废损失（收益以—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以—”号填列）		
财务费用（收益以—”号填列）	240,313,955.08	206,524,685.29
投资损失（收益以—”号填列）	-148,090,990.13	-135,164,983.40
递延所得税资产减少（增加以—”号填列）	21,626,582.85	-13,782,596.36
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）	240,248,286.16	-547,840,707.57
经营性应收项目的减少（增加以—”号填列）	31,454,084.56	-1,650,865,915.60
经营性应付项目的增加（减少以—”号填列）	-29,060,067.93	1,414,102,781.01
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	466,741,733.66	-617,231,841.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	668,482,242.68	844,044,168.67
减：现金的期初余额	844,044,168.67	557,807,535.32
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	-175,561,925.99	286,236,633.35

十三、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	269,005,118.77	
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)	8,269,237.27	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-24,702,615.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,070,464.03	停产遣散支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,834,554.67	
所得税影响额	-4,625,086.83	
少数股东权益影响额(税后)	4,424,164.00	
合 计	203,606,727.07	

重要的非经常性损益项目的说明:

项 目	涉及金额
处置上海森大木业有限公司股权收益	271,015,311.06
违约金、罚款赔偿收入	11,457,676.40
违约金、罚款赔偿支出	-56,216,467.91
预计承担票据责任损失	-10,000,000.00

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-19.12	-0.37	-0.37

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	701,925,771.50	412,565,052.39	70.14	票据贴现减少

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	411,120,014.49	1,286,117,859.90	-68.03	上年大额远期国内信用证到期兑付
其他应收款	42,370,509.41	81,526,183.94	-48.03	期货保证金减少
一年内到期的非流动资产	155,224.57	1,398,500.00	-88.90	一年内到期的租赁费减少
其他流动资产	1,097,320.04	4,498,023.22	-75.60	现金流量套期公允价值变动减少
在建工程	44,463,206.08	195,595,112.28	-77.27	工程项目完工转出
无形资产	133,232,185.66	204,797,263.93	-34.94	上海森大木业有限公司期末无形资产不再纳入合并范围
长期待摊费用	33,957,389.47	8,984,096.78	277.97	物贸大厦装修工程完工转入
递延所得税资产	6,823,551.50	28,428,729.63	-76.00	未确认递延所得税资产的资产减值准备增加
应付账款	760,095,238.44	1,262,375,308.16	-39.79	按规定结算周期支付应付账款, 余额减少
预收款项	2,147,092,760.17	1,346,541,189.04	59.45	销售规模增加, 预收款增加
应付职工薪酬	2,747,459.18	9,340,136.16	-70.58	年终薪酬减少, 应付职工薪酬减少
应交税费	-95,106,267.49	-275,091,265.69	-65.43	因政府储备油轮换, 库存减少, 留抵增值税额减少
应付利息	1,952,607.14	4,092,231.81	-52.29	借款减少, 应付利息减少
应付股利	33,821.60	2,296,045.57	-98.53	上年度已宣告未支付的股利支付完毕
其他应付款	886,130,116.63	1,636,203,312.05	-45.84	与大股东往来减少
预计负债	10,000,000.00		100.00	预计承兑票据责任损失
一年内到期的	5,051,567.64	21,100,000.00	-76.06	一年内到期的长期借款

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
非流动负债				减少
长期应付款		3,962,845.46	-100.00	应付百联集团商务楼租赁款减少
外币报表折算差额	-3,758,267.43	-2,844,116.45	32.14	人民币汇率上升
营业税金及附加	19,353,399.56	12,424,693.52	55.77	增值税留抵金额减少, 附加税费增加
投资收益	301,924,139.31	97,214,268.39	210.58	处置子公司股权收益增加
营业外收入	32,619,903.86	15,701,281.78	107.75	违约金收入和追缴挪用款增加
营业外支出	94,125,570.45	831,077.42	11225.73	违约金赔偿支出、停产遣散支出和预计承兑票据责任损失增加
所得税费用	61,996,397.82	19,639,634.09	215.67	递延所得税资产减少
收到其他与经营活动有关的现金	234,711,985.39	538,708,114.77	-56.43	往来款垫款和质押保证金收回减少
支付的各项税费	123,986,563.25	88,141,085.31	40.67	政府储备油库存减少, 留抵增值税额减少, 支付的税金增加
收回投资收到的现金	338,979.26	69,931,792.95	-99.52	上年度处置可供出售金融资产
取得投资收益所收到的现金	38,759,324.26	20,146,368.65	92.39	收到联营企业分配股利增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	3,680,813.95	1,935,164.90	90.21	本年处置长期资产收到的现金同比增加

上海物资贸易股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	238,189,924.76		100.00	本年处置所持原子公司上海森大木业有限公司股权
收到其他与投资活动有关的现金	8,190,000.00	70,542,000.00	-88.39	收到项目投资补助减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,474,847.55	178,102,689.48	-39.66	本年购买长期资产减少
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,203,449.77	-100.00	本年未发生收购子公司及联营单位业务
支付其他与投资活动有关的现金	1,146,258.72	33,071,987.73	-96.53	本年无减少合并单位转出的现金
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	-100.00	本年未收到货币资金投资
取得借款收到的现金	7,145,699,062.19	10,340,646,386.64	-30.90	本年流动资金借款减少
收到其他与筹资活动有关的现金	2,442,422,545.28	3,900,663,700.00	-37.38	本年向百联集团有限公司筹资减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	270,680.64	-1,550,311.02	117.46	本年人民币汇率上升

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2014 年 4 月 25 日批准报出。

上海物资贸易股份有限公司

二〇一四年四月二十五日

